
Výročná správa 2016

OBSAH

- 1 Úvodná časť**
- 2 Správa o činnosti spoločnosti**
- 3 Výhľad spoločnosti**
- 4 Dodatok správy nezávislého audítora týkajúci sa výročnej správy**
- 5 Príloha: Účtovná závierka**

1 Úvodná časť

1.1 Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Názov a sídlo	TP 2, s.r.o. Priemyselná 720 072 22 Strážske
Zapísaná	OR Okr.súdu KE I, odd.Sro, vložka č.22474/V
Právna forma	spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum založenia	9.03.2007
Dátum zápisu do obchodného registra	20.04.2007
IČO	36 766 763
DIČ	2022369052
IČ DPH	SK2022369052
Hlavný predmet činnosti	výroba a rozvod vody, tepla a elektriny
Telefónne spojenie	+421.56.6491 676
Faxové spojenie	+421.56.6491 992
e-mail	tp2@tp2.sk
Bankové spojenie	Poštová banka č.úctu : 20533429/6500

1.2 Predmet činnosti

Spoločnosť TP 2, s. r. o. podniká v energetike a jej hlavným predmetom činnosti je výroba a rozvody energií a to tepla, elektriny, zemného plynu, pitnej vody, technologickej vody, demineralizovanej a dekarbonizovanej vody a chladiacich cirkulačných vôd. Svoje výrobky predáva v areáli Chemko Strážske a jeho blízkom okolí.

Podiely v spoločnosti TP 2, s.r.o. od 9.7. 2014 majú tieto spoločnosti: ENERGOCHEMICA SE, Janáčkovo nábřeží 478/39, Smíchov, 150 00 Praha 5 - má 99,99 %-ný podiel a ENERGOCHEMICA TRADING a.s., Pribinova 25, Bratislava 811 09, - má 0,01 %-ný podiel.

Spoločnosť TP 2, s.r.o. svoju činnosť v oblasti energetiky začala vykonávať 1. 8. 2008 prevzatím týchto činností od spoločnosti ENERGETIKA, s. r. o., od ktorej prevzala všetkých odberateľov a dodávateľov. Spoločnosť podniká na svojom vlastnom majetku a jej ZI je vo výške 21 534 175,- €

Hlavnými dodávateľmi v roku 2016 boli dodávatelia zemného plynu – ENERGOCHEMICA TRADING a.s., elektriny – EP ENERGY TRADING, a.s. a uhlia – Polské uhlie, a.s..

Spoločnosť TP 2, s. r. o. v roku 2016 dosiahla hospodársky výsledok po zdanení: stratu vo výške -650 096,- €.

Prioritou spoločnosti pre ďalšie obdobia je stabilizácia na lokálnom trhu s postupnou modernizáciou zariadení s cieľom zvýšenia efektívnosti výroby pri nižších výrobných nákladoch a následným rozvojom smerujúcim k prilákaní ďalších zákazníkov.

1.3 Orgány spoločnosti

Konateľ spoločnosti:

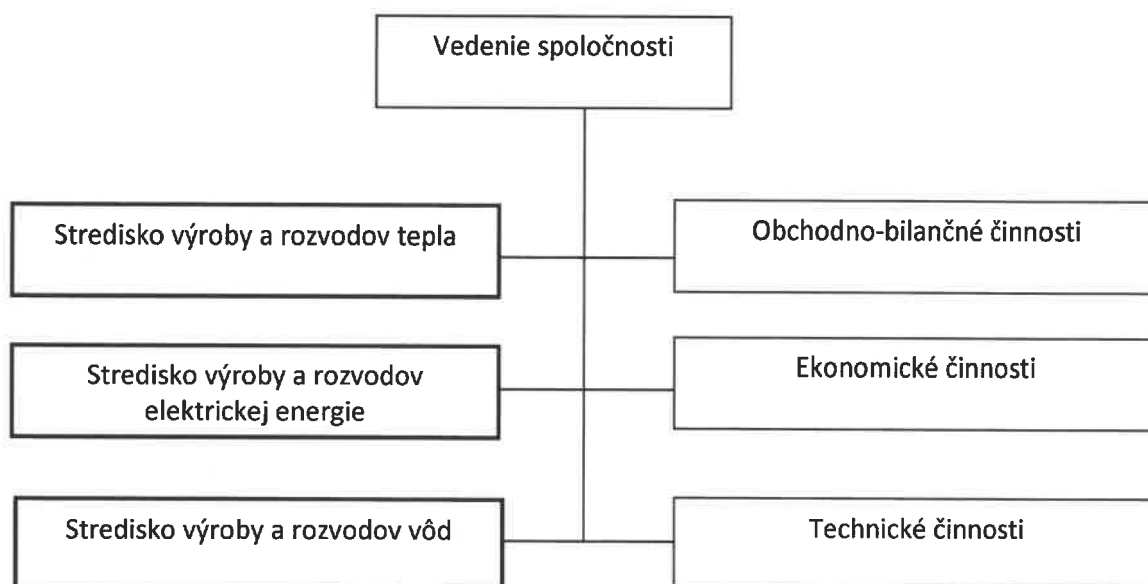
- **Ing. Martin Bartoš** od 13.01.2012 na základe Rozhodnutia jediného spoločníka so zápisom do Obchodného registra 28.1.2012.

Štruktúra spoločníkov k 31.12.2016

Spoločníci, akcionári	Podiel na zákl. imaní (absolútny) v €	Podiel v % na zákl. imaní	% hlasov. práv na ZI
Energochemica SE	21 533 426	99,99	99,99
Energochemica trading a.s.	750	0,01	0,01

1.4 Organizačná štruktúra

Spoločnosť je na základe predmetu činnosti rozčlenená na tri výrobné strediská a spoločné obslužné útvary v nasledujúcej štruktúre:



1.5 Iné dôležité informácie

Spoločnosť TP 2, s. r. o. nemala v roku 2016 organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť TP 2, s. r. o. nenadobudla v priebehu účtovného obdobia 2016 do svojho portfólia vlastné akcie, dočasné listy, ani obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej spoločnosti.

2 Správa o činnosti spoločnosti

2.1 Všeobecný hospodársky vývoj

Spoločnosť TP 2, s.r.o., zapísaná v Obchodnom registri 20. 4. 2007, bola do 15. 2. 2008 100-percentnou dcérou spoločnosti Chemko, a.s. Strážske. Od 16. 2. 2008 sa novým vlastníkom stala spoločnosť FORAX PROPERTY LIMITED so sídlom Akropoleos, SAVVIDES CENTER , 1 st floor, Flat/Office 102, 59-61 Nicosia P.C.2012 Cyprus. Od 13. 12. 2008 nastala zmena vlastníka spoločnosti. Stala sa ňou spoločnosť BEZ MOTORY LIMITED, Anthinodorou, Dasoupoli, Strovolos 3, Nicosia P.C.2025 Cyprus, ktorá dňom 20. 1. 2011 zmenila názov z BEZ MOTORY LIMITED na TOLTEC LIMITED. Od 1. 8. 2012 sa 100 % spoločníkom spoločnosti stala ENERGOCHEMICA SE, Prosecká 851/64, Praha 9 – Prosek PSČ: 190 00. Dňa 7. 12. 2013 sa vlastníkom spoločnosti stala aj spoločnosť ENERGOCHEMICA TRADING a.s., Pribinova 25, Bratislava PSČ: 811 09, s podielom 0,01 %, ENERGOCHEMICA SE, Prosecká 851/64, Praha 9 – Prosek PSČ: 190 00 vlastní podiel 99,99 %.

Výrobnú činnosť začala 1. 8. 2008. Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- výroba a rozvod tepla
- rozvod plynu
- výroba a rozvod elektrickej energie
- výroba a rozvod vôd

Na tieto činnosti boli spoločnosti udelené povolenia Ministerstvom hospodárstva SR podľa Zákona o energetike č. 656/2004 Z. z..

- povolenie č. 2008T 0396 – výroba tepla, rozvod tepla
- povolenie č. 2008P 0110 – dodávka plynu, distribúcia plynu
- povolenie č. 2008E 0321 – výroba elektriny, dodávka elektriny, distribúcia elektriny

2.2 Vývoj na trhu

Výrobky spoločnosti sú predávané spoločnostiam v areáli Chemko Strážske, kde podstatnú časť tvoria spoločnosti Chemko, a.s. Slovakia, Chemko, Light Stabilizers, s.r.o., DIAKOL STRÁŽSKE, s. r. o., Duslo, s. r. o. a ďalší odberatelia podnikajúci v priestoroch areálu Chemko Strážske.

2.3 Hospodárenie spoločnosti

Prehľad základných ukazovateľov v €.

Ukazovateľ	Rok 2016	Rok 2015
Tržby za energie, tovar a služby v €	6 727 306	8 575 027
Výnosy celkom v €	7 235 463	21 945 506
Náklady celkom v €	7 885 559	21 442 677
HV pred zdanením v €	-611 540	710 762
Pridaná hodnota v €	1 958 929	2 279 678
Produktivita práce z PH v €	25 866	28 403
Zamestnanci (priemerný stav)	76,08 + 1 dohoda	80,26 + 1 dohoda
Stav zamestnancov k 31.12.	75 + 1 dohoda	78 + 1 dohoda
Priemerný zárobok v €	1 170,92	1 147

2.3.1 Výroba a predaj

Prehľad výroby a spotreby energií za obdobie od 01.01. do 31.12.2016

P.č.	Názov	M.j.	ROK 2016			
			Plán	Skutočnosť	Rozdiel	%
1	Výroba el. na TG 4	MWh	0	69	69	0,0
2	Nákup el. od Triskata, s.r.o.	MWh	1 100	1 078	-22	98,0
3	Nákup el. od ARISUN, s.r.o.	MWh	1 100	1 061	-39	96,5
4	Nákup el. od Duslo, a.s.	MWh	2 158	1 989	-170	92,1
5	Nákup el. od EP ET, a.s.	MWh	24 448	24 163	-285	98,8
6	Nákup el. od BUKÓZA ENERGO, a.s.	MWh	598	631	33	105,5
7	Zdroje elektriny spolu	MWh	29 405	28 991	-414	98,6
8	Predaj elektriny	MWh	22 115	21 439	-676	96,9
9	Spotreba TP 2, s.r.o.:	MWh	7 584	7 572	-11	99,9
	Režijná spotreba	MWh	500	1 130	630	226,0
	Spotreba na kotle K24	MWh	2 162	1 943	-219	89,9
	Spotreba na pomocnej výhrevni (PV)	MWh	92	50	-42	54,2
	Straty	MWh	1 320	1 321	1	100,0
	Spotreba vodárne Ondava	MWh	598	631	33	105,5
	Spotreba Cirkulačnej vodárne NPK	MWh	2 053	1 553	-500	75,6
	Spotreba Demi, Dekarbo, pitná voda	MWh	858	945	87	110,1
10	Výroba tepla na kotle K 24	GJ	151 923	126 859	-25 064	83,5
11	Výroba tepla na PV	GJ	8 139	5 807	-2 332	71,3
12	Teplo z DEMI na PV a K 24	GJ	0	2 748	2 748	0,0

13	Nákup tepla od Diakol, s.r.o.	GJ	1 500	1 540	40	102,7
14	Nákup tepla od Duslo, a.s.	GJ	1 899	133	-1 766	7,0
15	Zdroje tepla spolu	GJ	163 461	137 087	-26 374	83,9
16	Predaj tepla	GJ	111 343	98 563	-12 780	88,5
17	Spotreba TP 2, s.r.o.:	GJ	52 118	38 524	-13 594	73,9
	Kotolňa K 24	GJ	18 656	8 076	-10 580	43,3
	Spotreba tepla na výrobu elektriny	GJ	0	283	283	0,0
	Spotreba na PV	GJ	462	360	-102	77,9
	Straty	GJ	30 000	26 884	-3 116	89,6
	Spotreba na Demi	GJ	1 500	1 461	-39	97,4
	Spotreba na Dekarbo	GJ	1 500	1 460	-40	97,3
	Spotreba na zauhľovanie, rozmr. tunel	GJ	0	0	0	0,0
18	Spotreba palív spolu	GJp	221 808	175 272	-46 536	79,0
	Spotreba palív na K 24	GJp	212 691	168 586	-44 105	79,3
	Spotreba palív na PV	GJp	9 117	7 457	-1 660	81,8
19	Uhlie: K24	t	8 148	6 142,58	-2 005,42	75,4
	K24	GJp	211 827	167 390	-44 437	79,0
20	Zemný plyn: K 24	m3	24 000	34 074	10 074	142,0
	K 24	GJp	864	1 196	332	138,4
21	Zemný plyn: PV	m3	253 251	190 081	-63 170	75,1
	PV	GJp	9 117	6 686	-2 432	73,3
22	Zemný plyn na ohrev a straty	m3	126 000	36 496	-89 504	29,0
23	Nákup zemného plynu spolu	m3	4 433 541	3 746 086	-687 455	84,5
	Spotreba ZP na TP 2, s.r.o.	m3	403 251	260 651	-142 600	64,6
24	Predaj zemného plynu	m3	4 030 290	3 485 435	-544 855	86,5
25	Výroba pitnej vody	m3	22 400	19 359	-3 041	86,4
	Nákup pitnej vody od VVS	m3	0	0	0	0,0
	Predaj pitnej vody	m3	18 048	13 943	-4 105	77,3
	Spotreba TP 2, s.r.o.	m3	2 380	2 633	253	110,6
	Straty	m3	1 972	2 783	811	141,1
26	Čerpanie vody z Ondavy - nákup od SVP	m3	569 793	511 885	-57 908	89,8
	Nákup do vodojemu od VVS	m3	0	0	0	0,0
	Predaj technologickej vody	m3	118 439	154 020	35 581	130,0
	Spotreba TP 2, s.r.o.	m3	451 354	357 865	-93 489	79,3
	Straty	m3	11 172	10 097	-1 075	90,4
27	Výroba demineralizovanej vody	m3	279 146	210 444	-68 702	75,4
	Predaj demineralizovanej vody	m3	212 385	157 055	-55 330	73,9
	Spotreba TP 2, s.r.o.	m3	66 761	53 389	-13 372	80,0
28	Výroba dekarbonizovanej vody	m3	398 406	327 470	-70 936	82,2
	Predaj dekarbonizovanej vody	m3	44 500	60 055	15 555	135,0
	Spotreba TP 2, s.r.o.	m3	353 906	267 415	-86 491	75,6
29	Výroba cirkulačnej vody NPK	m3	5 441 848	3 979 264	-1 462 584	73,1

Rok 2016 môžeme z pohľadu spoľahlivosti a kvality dodávok hodnotiť ako stabilizovaný.

Plnenie jednotlivých ukazovateľov plánu:

Predaj elektriny predstavoval 96,9 % plánu (- 676 MWh). Dodávky zabezpečovali zdroje nasledovne:

- výroba na TG 4 v hodnote 69 MWh, v pláne 0
- nákup z KD2 plnený na 92,1 % (- 170 MWh)
- nákup od EP ET, a.s. plnený na 98,8 % (- 285 MWh)
- nákup od ARISUN a Triskata na 97,2% (- 61 MWh)

Predaj tepla spoločnostiam v areáli Chemko Strážske bol na úrovni 88,5 % plánu (- 12 780 GJ). Potreba tepla bola zabezpečovaná zo zdrojov nasledovne:

- výroba na K24 83,5 % plánu (- 25 064 GJ)
- výroba na pomocnej výhrevni 71,3 % plánu (- 2 332 GJ)
- nákup odpadného tepla 49,2 % plánu (- 1 726 GJ)

V spotrebách spoločnosti TP 2, s.r.o. zaznamenávame plnenie plánu na 73,9 % (- 13 594 GJ).

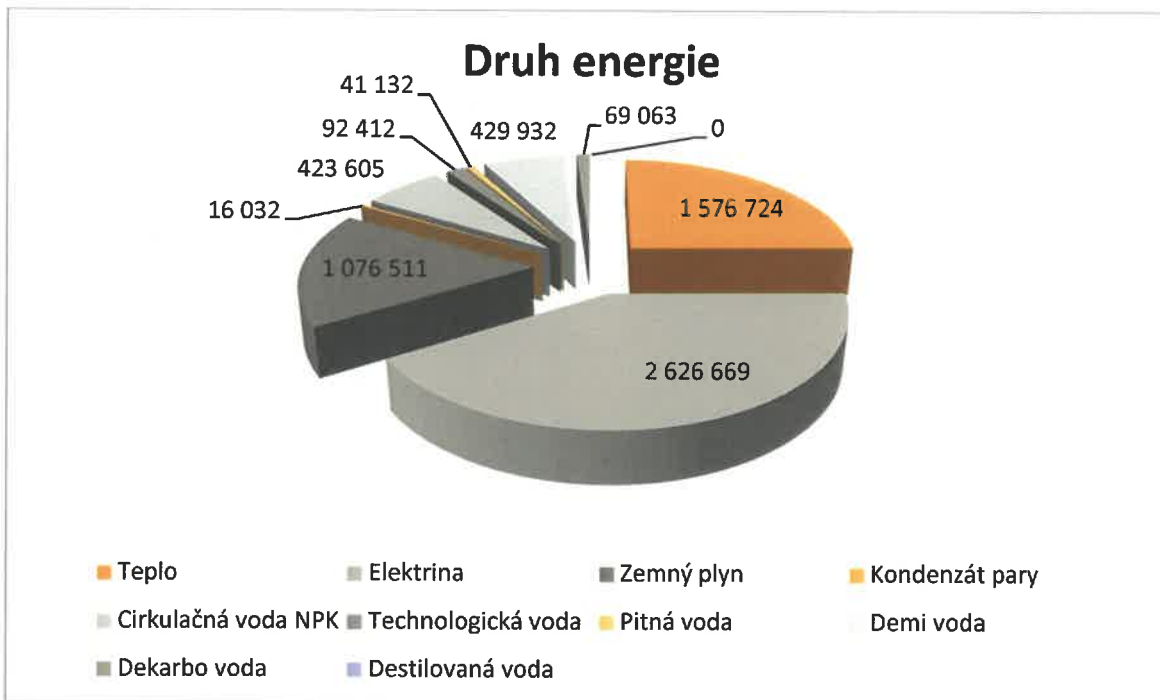
Spotreba palív v spoločnosti TP 2: uhlie 75,4 % plánu (- 2 005,42 t), zemný plyn 64,6 % plánu (- 142 600 m3).

Výroba jednotlivých druhov vôd bola nasledovná:

- čerpanie vody Ondava 89,8 % (- 57 908 m3)
- výroba vody demineralizovanej 75,4 % (- 68 702 m3)
- výroba vody dekarbonizovanej 82,2 % (- 70 936 m3)
- výroba pitnej vody 86,4 % (- 3 041 m3)
- výroba cirkulačnej vody NPK 73,1 % (- 1 462 584 m3)

Prehľad tržieb za energie podľa jednotlivých druhov (v €)

Druh energie	Rok 2016	Rok 2015
Teplo	1 576 724	1 968 216
Elektrina	2 626 669	2 903 241
Zemný plyn	1 076 511	1 588 042
Kondenzát pary	16 032	6 908
Cirkulačná voda NPK	423 605	508 721
Technologická voda	92 412	75 404
Pitná voda	41 132	61 867
Demi voda	429 932	540 606
Dekarbo voda	69 063	78 711
SPOLU	6 352 080	7 731 716



2.3.2 Náklady

Nákup materiálu a surovín zabezpečovala v roku 2016 spoločnosť TP 2, s.r.o. vo vlastnej réžii. Základnými vstupmi pre výrobu energií v roku 2016 boli zemný plyn, uhlie, voda, elektrina zo siete a suroviny pre úpravu vôd. Zemný plyn dodávala spoločnosť ENERGOCHEMICA TRADING a.s., uhlie Polské uhlie, a.s., odpadné teplo spoločnosti Duslo, a.s. a Diakol Strážske, s.r.o. a vodu povrchovú Slovenský vodohospodársky podnik, š.p.. Elektrinu dodávali spoločnosti EP Energy Trading, a.s., BUKÓZA ENERGO, a.s., Triskata, s.r.o., Arisun, s.r.o. a Duslo, a.s. Prehľad nákupu základných vstupov v roku 2016 je nasledovný:

Nákup energetických vstupov (od 1.1.2016 do 31.12.2016)

Vstup	Mer.jed.	Množstvo	Suma v €
Nákup uhlia	t	6 852,92	521 575
Zemný plyn - celkom	m3	3 746 086	879 375
Odpadné teplo	GJ	1 673	15 943
Elektrina – EP Energy Trading, a.s.	GJ	24 163	2 056 796
Elektrina – BUKÓZA ENERGO, a.s.	MWh	631	63 082
Elektrina – Triskata, s.r.o.	MWh	1 078	36 484
Elektrina – Arisun, s.r.o.	MWh	1 061	35 918
Elektrina – Duslo, a.s.	MWh	1 989	69 600
Voda povrchová	m3	480 348	53 895

V roku 2016 spoločnosť nakúpila pomocné energetické suroviny (hlavne na úpravu vôd) vo výške 46 468 €, uhlia 521 575 €, pomocný materiál (vrátane pohonných hmôt) vo

výške 27 080 € a náhradné diely v hodnote 36 684 €. Výška zásob materiálu k 31.12.2016 predstavuje 262 427 €, z toho uhlie 230 096 €.

Nákup služieb bol v celkovej výške 852 846 €.

Prehľad nákladov :

náklad	rok 2016	rok 2015
Náklady vynaložené na obst. pred. tovaru	817 591	1 296 798
Spotreba mat., energií a ost. dod.	3 097 940	3 665 852
Opravné položky k zásobám	-	-
Služby	852 846	1 332 699
Osobné náklady - súčet	1 578 373	1 611 432
Dane a poplatky	80 965	79 861
Odpisy a OP k DNM a DHM	951 844	940 698
Zostatková cena pred. DM a mater.	141	10 803 547
Opravné položky k pohľadávkam	-182 591	182 591
Ostatné náklady na HČ	551 161	202 138
Predané CP a podiely	-	653 456
Nákladové úroky	98 026	406 271
Kurzové straty	14	22
Ostatné náklady na finančnú činnosť	693	59 379

2.3.3 Personál

Prehľad o priemerných počtoch zamestnancov podľa kategórií:

STREDISKO		Rok 2016			Rok 2015		
		T	R	Spolu	T	R	Spolu
3600	Vedenie spoločnosti	14,00	2,00	16,00	14,42	2,00	16,42
3610	Str. výroby a rozvodov tepla	0,00	23,42	23,42	0,00	24,30	24,30
3620	Str. výroby a rozvodov elektriny	1,00	13,00	14,00	0,67	13,00	13,67
3640	Str. výroby a rozvodov vody	2,00	20,67	22,67	2,00	22,67	24,67
3650	Str. služby pre SSM	0,00	0,00	0,00	0,58	0,63	1,21
	TP 2, s.r.o.	17,00	59,08	76,08	17,67	62,59	80,26

Zhodnotenie využitia fondu pracovného času

ZAMESTNANCI	od zač. r. 2016	štruktúra v %	od zač. r. 2015	štruktúra v %	index 16/15
A. Odpracované dni	12 430	82,40	13 556	82,70	0,92
B. Sviatky	688	4,60	813	5,00	0,85
C. Dovolenka	1 743	11,50	1 646	10,00	1,06
D. Ospravedlnené voľno	232	1,50	369	2,30	0,63
Kalendárny FPD	15 093	100,00	16 384	100,00	0,92
Použiteľný FPD	12 662		13 925		0,91
Využitie použiteľného FPD	83,90		85,00		0,98

V roku 2016 bolo odpracovaných celkom 125 102 hodín, z toho odpracovaných v kategórií R 97 098 hodín.

Evidenčný stav zamestnancov k 31. 12. 2016 bol 75 - trvalý pracovný pomer + 1 dohoda, z toho 6 žien. V priebehu roku 2016 bola nasledovná fluktuácia: 77 na začiatku roka, 2 výstupy, žiaden nástup. Priemerný počet zamestnancov predstavoval 76,08.

V roku 2016 bol priemerný zárobok 1 171 € na zamestnanca.

Počas roka v spoločnosti nebol zaznamenaný žiadny pracovný úraz. Požiar sa taktiež nevyskytol.

2.3.4 Finančná výkonnosť a finančné a prevádzkové výsledky

Spoločnosť TP 2, s.r.o. vykonávala svoju hlavnú činnosť celý rok 2016 a dosiahla stratu pred zdanením -611 540 €. Z toho na hospodársku činnosť pred zdanením pripadá strata -514 147 € a výsledok hospodárenia z finančnej činnosti predstavuje stratu -97 393 €. Produktivita práce z pridanej hodnoty je 25 866 € na zamestnanca.

Výsledok hospodárenia po zdanení: strata -650 096 € je zložený z výsledku hospodárenia z hospodárskej činnosti: strata vo výške -514 147 €, strata z finančnej činnosti vo výške -97 393 € a z dane z príjmu vo výške 38 556 €, ktorá sa skladá z dani z príjmov splatnej v sume 2 883 € a dani odloženej v sume 35 673 €.

Vlastné imanie spoločnosti vo výške 12 064 893 € tvorí základný vklad vo výške 21 534 175 €, ostatné kapitálové fondy 1 947 733 €, fondy zo zisku 247 525 €, oceňovacie rozdiely -15 584 821 €, výsledok hospodárenia z minulých rokov 4 570 377 € a výsledok hospodárenia za účtovné obdobie -650 096 €.

Závazky spoločnosti sú k 31.12.2016 vo výške 6 095 101 €. Krátkodobé záväzky sú na úrovni 5 752 231 €, z toho záväzky z obchodného styku 1 259 621 €.

2.4 Návrh na rozdelenie zisku

Konateľ spoločnosti Ing. Martin Bartoš predkladá Valnému zhromaždeniu návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia po zdanení vykázanému za obdobie roka 2016: stratu vo výške -650 096 € v zmysle Zakladateľskej listiny:

- neuhradená strata -650 096 € (účet 429)

Tento návrh je vypracovaný v súlade so Zakladateľskou listinou spoločnosti a s platnými účtovnými predpismi. Konateľ odporúča Valnému zhromaždeniu schváliť predložený návrh.

2.5 Výskum a vývoj

Spoločnosť v roku 2016 nevynakladala výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

2.6 Životné prostredie

V oblasti životného prostredia spoločnosť TP2, s.r.o. plnila všetky legislatívne požiadavky a povinnosti vyžadujúce od prevádzkovateľa malých, stredných a veľkých zdrojov znečisťovania (dodržanie limitov znečisťujúcich látok, dodržanie emisných kvót v systéme a schéme obchodovania so skleníkovými plynmi) ako aj dodržanie legislatívnych požiadaviek a povinnosti v odpadovom a vodnom hospodárstve. Sústavne meniaci sa legislatíva v ochrane ovzdušia, v zmene klímy a v odpadovom hospodárstve vyžaduje maximálne úsilie s cieľom dodržať všetky legislatívne požiadavky a povinnosti prevádzkovateľa zdrojov znečisťovania.

Výška poplatkov za znečisťovanie ovzdušia súvisí so spotrebou paliva uhlia oproti zemnému plynu (za rok 2010-18 626,- €, za rok 2011-18 618,- €, za rok 2012-14 781,- €, za rok 2013 – 13 352,- €, za rok 2014- 8 174,- €, za rok 2015 – 8 028,- €, za rok 2016 – 5 666,- €).

Pri spaľovaní tuhých palív (uhlie) vznikajú odpady škvara a popol, ktoré je potrebné uskladniť na vlastnom odkalisku. Za uskladnenie pevných odpadov sa v zmysle zákona č.17/2004 Z. z. o poplatkoch za uloženie odpadov odvádza mesačne poplatok obciam, v ktorom katastri sa nachádza odkalisko. Ročný poplatok za rok 2016 predstavoval 175,24 €.

Odkalisko, ako úložisko pre škvary a popolček je významnou vodnou nádržou, cez ktorú sa vypúšťajú odpadné vody z prevádzok sídliačich v areáli Chemko Strážske.

V oblasti dodržania kvality odpadových vôd neboli zaznamenané významné prekročenia noriem znečistenia odpadových vôd na jednotlivých odberných miestach. V oblasti nakladania s nebezpečnými odpadmi sa nám darí plniť platnú legislatívu.

Za posledné roky spoločnosti neboli udelené sankcie z dôvodu toho, že by spoločnosť pri svojej činnosti nedodrжала legislatívne požiadavky platné pre emisné limity a emisné kvóty počas prevádzkovania zdrojov v oblasti ovzdušia, zmeny klímy a tiež limity znečistenia odpadných vôd a pri nakladaní s ostatnými a nebezpečnými odpadmi.

Spoločnosť plní všetky legislatívne a právne požiadavky, ktoré sú požadované pri činnosti spoločnosti na ochranu životného prostredia a má všetky požadované povolenia na prevádzku svojich zariadení.

Od roku 2013 platí nový spôsob pridelovania kvót skleníkových plynov, ktorý je opísaný v smernici Európskeho parlamentu a Rady 2009/29/ES, ktorou sa mení a dopĺňa smernica 2003/87/ES s cieľom zlepšiť a rozšíriť schému Spoločenstva na obchodovanie s emisnými kvótami skleníkových plynov, pričom hlavná zmena je v tom, že kvóty sa budú pridelať na základe množstva vyrobených výrobkov. **TP2,s.r.o. splnila** všetky požiadavky od MŽP SR, ktoré boli potrebné pre výpočet množstva alokácia a v **zmysle ustanovení čl. 11 Smernice notifikovalo Ministerstvo životného prostredia Slovenskej republiky dňa 21. decembra 2011 Komisii EÚ zoznam prevádzok na území Slovenskej republiky, na ktoré sa vzťahuje Smernica, ako aj každé predbežné bezodplatné pridelenie emisných kvót vypočítané prevádzkovateľom podľa pravidiel uvedených v čl. 10 a) ods. 1 a čl. 10 c) Smernice a v Rozhodnutí Komisie EÚ a tým aj pre TP2,s.r.o..**

Za emitovanie základných znečisťujúcich látok do ovzdušia zo zdrojov znečisťovania boli v stanovenom termíne vypočítané poplatky v € takto:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<u>Pomocná výhrevňa</u>	1814	539	295	184	253	87	31	22	27
<u>Kotolňa K-24</u>	284	18617	19429	18442	14528	13265	8143	8006	5639
<u>Spolu</u>	2098	19156	19724	18626	14781	13352	8174	8028	5666

Pokles výšky poplatku oproti roku 2013 súvisí s odstavením výroby Pentol, a tým výrazným poklesom spotreby tepla u odberateľov a teda aj spotreby paliva a tiež poplatku zo zdrojov znečisťovania.

Pre rok 2014 platil zákon č. 414/2012 Z. z. o obchodovaní s emisnými kvótami a o zmene a doplnení niektorých zákonov pre vypúšťanie skleníkových plynov. Spoločnosť TP2, s.r.o. je povinným účastníkom schémy obchodovania so skleníkovými plynmi. Na základe žiadosti dostala súhlas na vypúšťanie skleníkových plynov a v Alokačnom pláne bola stanovená emisná kvóta 216 978 t pre CO₂ na obchodovateľné obdobie 2013 - 2020. Emisie CO₂ z prevádzky sú nasledovné:

2005 – 26 974 ton
2006 – 27 300 ton
2007 – 25 567 ton
2008 – 25 969 ton
2009 – 17 663 ton
2010 – 4 299 ton
2011 – 2 685 ton

2012 – 3 702 ton
2013 – 38 381 ton
2014 – 23 676 ton
2015 - 22 650 ton
2016 - 16 628 ton

Nárast emisií CO₂ v roku 2013 súvisí so zaradením kotolne K-24 do schémy obchodovania oproti predchádzajúcemu obchodovateľnému obdobiu 2008 - 2012. Pokles emisie CO₂ z prevádzky v roku 2014, 2015 a 2016 súvisí s poklesom spotreby palivá a výroby tepla pre odberateľov.

Výsledky doterajšieho obdobia poukazujú na to, že sa starostlivosti o životné prostredie venuje náležitá pozornosť a našou snahou je zabezpečiť trvalé znižovanie negatívnych vplyvov všetkých činnosti spoločnosti na životné prostredie.

2.7 Významné skutočnosti po termíne ročnej závierky

Po 31. decembri 2016 nenastali žiadne významné udalosti

3 Výhľad spoločnosti

Hlavným strategickým zámerom spoločnosti v blízkej budúcnosti je optimalizácia výrobných nákladov do takej miery, aby sa zvýšil celkový efekt z rastu účinnosti výrobných procesov. Snahou spoločnosti do budúcnosti je pokračovať v pozitívnom trende optimalizácie aj formou zmeny palivovej základne, výsledkom čoho by mali byť priaznivé ceny energetických médií, zabezpečenie efektívneho fungovania aj pri nižšom výkone a vytvorenie priaznivého podnikateľského prostredia pre nových potenciálnych zákazníkov. Základným strategickým zámerom je aj naďalej v plnej miere uspokojovať energetické požiadavky podnikov v areáli Chemko Strážske a jeho blízkom okolí.

4 Dodatok správy nezávislého audítora týkajúci sa výročnej správy

Valné zhromaždenie TP 2, s.r.o. určilo na overenie ročnej účtovnej závierky za rok 2016 auditorskú firmu KPMG Slovensko spol.s.r.o. (Licencia SKAU 96) so sídlom Dvořákovo nábrežie 10, 811 09 Bratislava. Konateľ schválil účtovnú závierku za rok 2016 v súlade so Zakladateľskou listinou spoločnosti.

Konateľ konštatuje, že v zmysle ustanovenia Obchodného zákonníka riadna účtovná závierka spoločnosti TP 2, s.r.o. zostavená za rok 2016 bola overená audítorom, ktorý vydal správu audítora s výrokom, že účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti TP 2, s.r.o. k 31. 12. 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa

k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve č.431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov.

Na základe uskutočnenej previerky vypracovaných dokumentov riadnej účtovnej závierky, vykonaného overenia formálnej a vecnej správnosti a pravdivosti vykazovaných ukazovateľov a na základe získaných informácií z auditu vykonaného firmou KPMG Slovensko spol.s.r.o. , konateľ odporúča Valnému zhromaždeniu riadnu účtovnú závierku spoločnosti TP2, s.r.o. za rok 2016 schváliť bez výhrad.

V Strážskom dňa 10.05.2017

.....
Ing. Martin Bartoš
konateľ spoločnosti

**Dodatok správy nezávislého audítora týkajúci sa výročnej správy
v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene
a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov
(„zákon o štatutárnom audite“)**

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti TP 2, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TP 2, s.r.o. („Spoločnosť“) k 31. decembru 2016, ktorá je uvedená v prílohe výročnej správy. K účtovnej závierke sme 27. marca 2017 vydali správu nezávislého audítora v nasledovnom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TP 2, s.r.o. („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 („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 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („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.

Významná neistota týkajúca sa nepretržitosti pokračovania v činnosti

Upozorňujeme na časť C bod (a) poznámok účtovnej závierky. K 31. decembru 2016 Spoločnosť vykázala stratu vo výške 650 095 EUR. Súčasne k tomuto dňu je prevádzkový kapitál spoločnosti záporný vo výške 4 540 882 EUR. Tieto skutočnosti, ako aj ďalšie záležitosti opísané v časti C bod (a) poznámok účtovnej závierky, indikujú významnú neistotu, ktorá môže vyvolať značné pochybnosti o nepretržitom pokračovaní činnosti Spoločnosti. Náš názor nie je z tohto dôvodu modifikovaný.

Spoločnosť obdržala od ultimátnej materskej spoločnosti vyhlásenie o jeho finančnej podpore Spoločnosti v blízkej budúcnosti. Tieto skutočnosti sú opísané v časti C bod (a) poznámok účtovnej závierky.

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 audítora 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 jednotlivo 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 zachováваме 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 audítorské 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 audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť 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 audítorských 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.

27. marca 2017

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 96

Zodpovedný audítor:
Ing. Richard Farkaš PhD.
Licencia SKAU č. 406

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 posúdenie, či tieto iné 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.

Posúdili 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 Spoločnosti 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.

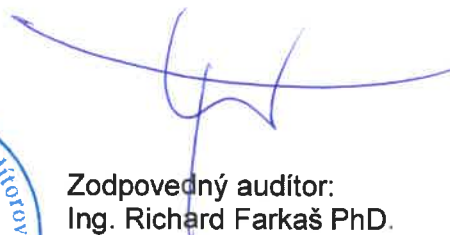
13. jún 2017

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Richard Farkaš PhD.
Licencia SKAU č. 406



TP 2, s.r.o.

**Správa nezávislého audítora
a účtovná závierka
k 31. decembru 2016**

Obsah

Správa nezávislého audítora

Účtovná závierka k 31. decembru 2016



KPMG Slovensko spol. s r.o.
Dvořákovo nábrežie 10
P.O.Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti TP 2, s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TP 2, s.r.o. („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 („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 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („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.

Významná neistota týkajúca sa nepretržitosti pokračovania v činnosti

Upozorňujeme na časť C bod (a) poznámok účtovnej závierky. K 31. decembru 2016 Spoločnosť vykázala stratu vo výške 650 095 EUR. Súčasne k tomuto dňu je prevádzkový kapitál spoločnosti záporný vo výške 4 540 882 EUR. Tieto skutočnosti, ako aj ďalšie záležitosti opísané v časti C bod (a) poznámok účtovnej závierky, indikujú významnú neistotu, ktorá môže vyvolať značné pochybnosti o nepretržitom pokračovaní činnosti Spoločnosti. Náš názor nie je z tohto dôvodu modifikovaný.

Spoločnosť obdržala od ultimátnej materskej spoločnosti vyhlásenie o jeho finančnej podpore Spoločnosti v blízkej budúcnosti. Tieto skutočnosti sú opísané v časti C bod (a) poznámok účtovnej závierky.

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 nesprávosti, 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 audítora 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 zachovávame 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 audítorské 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 audítorských 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 audítorských 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. Naš 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 posúdenie, či tieto iné 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.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky vyjadríme názor, či:

- 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 uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

27. marca 2017

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 96




Zodpovedný audítor:
Ing. Richard Farkaš PhD.
Licencia SKAU č. 406

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarkou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
 Á Ä B Č 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	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 2 3 6 9 0 5 2	X riadna	malá	od 1	2 0 1 6
IČO			Za obdobie	
3 6 7 6 6 7 6 3	mimoriadna	X veľká	do 1 2	2 0 1 6
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	
3 5 . 3 0 . 0			od 1	2 0 1 5
			do 1 2	2 0 1 5

Priložené súčasťou účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
 (v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
 (v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
 (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TP 2 , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

PRIEMYSELNÁ

Číslo

7 2 0

PŠČ

Obec

0 7 2 2 2 STRÁŽSKE

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Košice I , Oddiel ; Sro , Vložka č . 2 2 4 7 4 / V

Telefónne číslo

0 5 6 6 4 9 1 9 9 6

Faxové číslo

E-mailová adresa

LUBICA . SUBAKOVA@TP2 . SK

Zostavená dňa:

1 4 . 0 3 . 2 0 1 7

Schválená dňa:

. . 2 0

 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	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	úctovné obdobie
				Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 4 4 0 4 9 3 0	1 8 2 9 6 7 0 5		
			6 1 0 8 2 2 5		1 2 2 9 2 0 4 3	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 2 8 9 7 6 5 4	1 6 7 8 9 4 2 9		
			6 1 0 8 2 2 5		1 0 0 9 2 8 2 9	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	3 2 3 8 5	0		
			3 2 3 8 5		3 7 6 5	
A.I.1.	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 2 3 8 5	0		
			3 2 3 8 5		3 7 6 5	
3.	Oceniťelné 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	1 6 5 4 6 6 5 1	1 0 4 7 0 8 1 1		
			6 0 7 5 8 4 0		5 4 7 4 3 8 6	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	2 7 0 3 0 5 3	2 7 0 3 0 5 3		
					1 2 7 6 6 2 1	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	5 6 3 0 6 0 7	3 9 3 6 6 9 6		
			1 6 9 3 9 1 1		2 2 3 0 4 1 6	
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	8 2 0 8 5 2 6	3 8 2 6 5 9 7		
			4 3 8 1 9 2 9		1 9 6 7 3 4 9	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné 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 4 6 5	4 4 6 5	
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	6 3 1 8 6 1 8 0	6 3 1 8 6 1 8	4 6 1 4 6 7 8
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	6 3 1 8 6 1 8	6 3 1 8 6 1 8	4 6 1 4 6 7 8
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			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 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	1 5 0 1 4 2 6	1 5 0 1 4 2 6	
			0		2 1 5 9 2 3 7
B.i.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 6 2 4 2 7	2 6 2 4 2 7	
					2 2 7 4 0 3
B.i.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 6 2 4 2 7	2 6 2 4 2 7	
					2 2 7 4 0 3
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			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.D.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej 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 podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A, 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	9 5 4 7 3 8	9 5 4 7 3 8	
			0		1 4 2 5 7 4 9
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	8 0 1 6 9 4	8 0 1 6 9 4	
			0		1 4 2 5 7 4 9
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	3 2 4 0 2 8	3 2 4 0 2 8	
					4 6 1 6 2 9
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej 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	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	4 7 7 6 6 6	4 7 7 6 6 6	9 6 4 1 2 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	2 5 0 4	2 5 0 4	
5.	Pohľadávky voči spoločnikom, 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	1 5 0 5 4 0	1 5 0 5 4 0	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65			
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	2 3 8 8 8 9	2 3 8 8 8 9	2 9 8 7 0 4
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	2 3 8 8 8 9	2 3 8 8 8 9	2 9 8 7 0 4
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



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

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	1 8 2 9 6 7 0 5	1 2 2 9 2 0 4 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 2 0 6 4 8 9 3	7 7 1 1 0 4 9
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 1 5 3 4 1 7 5	1 4 8 3 4 1 7 5
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 1 5 3 4 1 7 5	1 4 8 3 4 1 7 5
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emissné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 9 4 7 7 3 3	1 9 4 7 7 3 3
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 4 7 5 2 5	2 2 2 3 8 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 4 7 5 2 5	2 2 2 3 8 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie 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	0	0
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	- 1 5 5 8 4 8 2 1	- 1 3 8 8 8 7 6 1
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	- 1 5 5 8 4 8 2 1	- 1 3 8 8 8 7 6 1
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	4 5 7 0 3 7 7	4 0 9 2 6 8 9
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 5 7 0 3 7 7	4 0 9 2 6 8 9
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 6 5 0 0 9 6	5 0 2 8 2 9
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	6 0 9 5 1 0 1	4 4 1 2 9 1 8
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 0 5 8 2 7	6 9 6 7 0
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej 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		
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	4 9 1	7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 0 5 3 3 6	6 9 6 6 3



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



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	7 2 3 4 1 2 3	2 1 1 2 2 7 1 8
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 0 7 6 5 1 1	1 5 8 8 0 4 2
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	5 2 7 5 5 6 9	6 1 4 3 6 7 4
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	3 7 5 2 2 6	8 4 3 3 1 1
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktíva (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 4 1	1 2 1 8 7 3 6 8
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	5 0 6 6 7 6	3 6 0 3 2 3
**	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	7 7 4 8 2 7 0	2 0 1 1 5 6 1 6
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	8 1 7 5 9 1	1 2 9 6 7 9 8
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 0 9 7 9 4 0	3 6 6 5 8 5 2
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	8 5 2 8 4 6	1 3 3 2 6 9 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 5 7 8 3 7 3	1 6 1 1 4 3 2
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 0 6 0 7 4 5	1 1 0 6 1 1 4
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3 8 7 2 1 0	4 0 4 2 5 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 3 0 4 1 8	1 0 1 0 6 0
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	8 0 9 6 5	7 9 8 6 1
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	9 5 1 8 4 4	9 4 0 6 9 8
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	8 9 1 2 3 3	9 1 1 5 5 7
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	6 0 6 1 1	2 9 1 4 1
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 4 1	1 0 8 0 3 5 4 7
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 1 8 2 5 9 1	1 8 2 5 9 1
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	5 5 1 1 6 1	2 0 2 1 3 8
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 5 1 4 1 4 7	1 0 0 7 1 0 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	1 9 5 8 9 2 9	2 2 7 9 6 7 8
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 3 4 0	8 2 2 7 8 8
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		6 4 5 9 9 3
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	4 8 9 9
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		4 8 9 9
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	1 3 4 0	5 3 2 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	1 3 2 3	5 2 9 5
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 7	3 3
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		1 6 6 5 6 8
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 8 7 3 3	1 1 1 9 1 2 8
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		6 5 3 4 5 6
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	9 8 0 2 6	4 0 6 2 7 1
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	7 2 6 5 2	2 2 4 6 0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 5 3 7 4	3 8 3 8 1 1
O.	Kurzové straty (563)	52	1 4	2 2
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	6 9 3	5 9 3 7 9



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 7 3 9 3	- 2 9 6 3 4 0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 6 1 1 5 4 0	7 1 0 7 6 2
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	3 8 5 5 6	2 0 7 9 3 3
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 8 8 3	2 9 7 9 6 1
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	3 5 6 7 3	- 9 0 0 2 8
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 6 5 0 0 9 6	5 0 2 8 2 9

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť TP 2, s.r.o. so sídlom priemyselná 720, 072 22 Strážske (ďalej len Spoločnosť), bola založená 09.03.2007 a do obchodného registra bola zapísaná 20.04.2007 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel Sro, vložka 22474/V).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba a rozvod tepla
- výroba elektriny, dodávka elektriny, distribúcia elektriny
- dodávka plynu a distribúcia zemného plynu
- výroba a rozvody vôd

3. Počet zamestnancov

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

	2015	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	80,26	76,083
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	78	75
počet vedúcich zamestnancov	6	6

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 dňa 28. júna 2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie :

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 a overení súladu auditovanej účtovnej závierky s výročnou správou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 27. júna 2016.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 28. júna 2016 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ENERGOCHEMICA SE, Janáčkovo námestí 478/39, Praha 5 – Smíchov 150 00, Česká republika. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu ENERGOCHEMICA SE je možné dostať priamo v sídle spoločnosti ENERGOCHEMICA SE alebo na adrese registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register a na ktorom je registrovaná spoločnosť ENERGOCHEMICA SE.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Spoločnosť dosiahla za rok 2016 záporný výsledok hospodárenia vo výške 650 095 EUR. Prevádzkový kapitál spoločnosti je záporný vo výške 4 540 882 EUR.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré by naznačovali, že Spoločnosť nebude vyvíjať činnosť ďalších 12 mesiacov. Spoločnosť však v súčasnosti financuje svoje prevádzkové činnosti s výraznou

pomocou pôžičky od spriaznenej osoby, predpoklad nepretržitého trvania jej činnosti závisí od pokračovania podpory a poskytovania financovania zo strany skupiny.

Spoločnosť dostala od spoločnosti ENERGOCHEMICA SE, ktorá je zodpovedná za strategické rozhodnutia a je ultimátna materská spoločnosť skupiny, list z 22. marca 2017, ktorý potvrdzuje, že materská spoločnosť bude pokračovať v poskytovaní finančnej podpory na obdobie minimálne 12 mesiacov od dňa zostavenia účtovnej zvierky.

Vedenie Spoločnosti je preto presvedčené, že Spoločnosť bude na základe plánovania a riadenia peňažných tokov schopná uhrádzať svoje splatné zmluvné záväzky počas roka 2017 a aj ďalej do budúcnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady neboli účtovnou jednotkou menené.

(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, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku 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, v ktorom bol daný dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol daný dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 12	lineárna	25 – 8,33
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Spoločnosť aplikuje precenenie metódou vlastného imania.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby sa do spotreby vyskladňujú v ocenení váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky. V našej spoločnosti nemáme vytvorenú opravnú položku k zásobám.

(e) 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 nevyžiteľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) 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.

(h) 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.

(i) 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.

(j) Odložené dane

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

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

(k) 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.

(l) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísané emisné kvóty sa účtujú v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou ku dňu bezodplatného pripísania, a tiež v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinností odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty za ku dňu zostavenia účtovnej závierky preceňujú na trhovú hodnotu. Výsledok z precenenia sa účtuje s vplyvom na výsledok obdobia.

(m) Prenájom (lízing)

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

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

Prijatie majetku nájomcom sa účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného majetkového účtu a v prospech účtu 471 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady (úroky).

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastníctvo z prenajímateľa na nájomcu. Podľa daňových predpisov je dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania. Platba nájomného sa alokuje medzi splátku istiny a finančné náklady (úroky) – vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

V roku 2016 spoločnosť neúčtovala o finančnom prenájme.

(n) 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 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

Spoločnosť ku dňu závierky nevykazovala žiaden majetok ani žiadne záväzky v cudzej mene.

(o) Výnosy

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

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka (pre tuzemské faktúry), podľa Incoterms (zahraničné faktúry) alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

(p) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Spoločnosť neúčtovala o žiadnych opravách s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na nasledujúcich stranách (strany 5 – 8).

Spoločnosť je poistená v rámci poistenia holdingu ENERGOCHEMICA SE. Poistenie kryje najmä tieto druhy poistných udalostí: živelné udalosti, odcudzenie vecí, prerušenie prevádzky, poistenie strojov, poistenie pre prípad strojného prerušenia prevádzky, poistenie skla. Celkový rozsah poistného krytia je 850 mil. Eur. Maximálna miera plnenia pre celý holding za jeden kalendárny rok je 20 mil. Eur.

Hodnota plne odpísaného dlhodobého majetku v roku 2016 ku koncu bežného účtovného obdobia bola 1 305 098 EUR.

Bilancia k 31. decembru 2016									
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktívovú časť		Geotvill				Pasívnu časť		Spolu
	b	c	d	e	f	g	h	i	
<i>Prvotné ocenenie</i>									
(Obstarávacia cena)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	32 385	0	0	0	0	0	0	32 385
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 na konci účtovného obdobia	0	32 385	0	0	0	0	0	0	32 385
<i>Opravy</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	28 620	0	0	0	0	0	0	28 620
Prírastky	0	3 765	0	0	0	0	0	0	3 765
Prírastky - ZC majetku vyradeného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky - ZC vyradeného majetku pred	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	32 385	0	0	0	0	0	0	32 385
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 765	0	0	0	0	0	0	3 765
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

TP 2, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3-01

individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2016

IČO 367 667 63

DIČ SK2022369052

Priebeh pohybu dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2015

Predchádzajúce účtovné obdobie									
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	32 385	0	0	0	0	0	32 385	
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	32 385	0	0	0	0	0	32 385	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	24 512	0	0	0	0	0	24 512	
Prírastky		4 108						4 108	
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 620	0	0	0	0	0	28 620	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 873	0	0	0	0	0	7 873	
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 765	0	0	0	0	0	3 765	

TP 2, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

IČO 367 667 63

DIČ SK2022369052

Hmotný majetok																	
Bežné účtovné obdobie 2016																	
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky				Budovy a stavby			Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí		Ostatný dlhodobý hmotný majetok		Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok		Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok		Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o		
<i>Prvotné ocenenie (Obstarávanie cena)</i>																	
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 276 621		3 640 290	6 222 343	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 139 254
Prírastky	1 426 432		2 048 371	2 465 236	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 944 504
Úbytky	0		58 054	479 053	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	537 107
Presuny	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 703 053		5 630 607	8 208 526	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 546 651
<i>Oprávky</i>																	
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		-1 409 873	4 225 853	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 635 726
Prírastky - odpisy	0		245 301	533 101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	778 402
Prírastky - ZC majetku vyradeného likvid.	0		32 789	76 278	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	109 067
Prírastky - ZC vyradeného majetku pred.	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0		58 054	479 053	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	537 107
Stav na konci účtovného obdobia	0		1 629 909	4 356 179	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 986 088
<i>Opravné položky</i>																	
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		0	29 141	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 141
Prírastky	0		64 002	3 391	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 611
Úbytky	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0		64 002	25 750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89 752
<i>Zostatková hodnota</i>																	
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 276 621		2 230 417	1 967 349	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 474 387
Stav na konci účtovného obdobia	2 703 053		3 936 696	3 826 597	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 470 811

31.12.2015										
Predchádzajúce účtovné obdobie										
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 276 621	6 272 324	16 465 580	0	0	0	0	0	24 014 525	
Prírastky		2 632 035	999						999	
Úbytky			10 244 236						12 876 271	
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	1 276 621	3 640 289	6 222 343	0	0	0	0	0	11 139 253	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 436 970	5 364 301	0	0	0	0	0	6 801 271	
Prírastky		2 604 938	9 105 788						11 710 726	
Úbytky		2 632 035	10 244 236						12 876 271	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 409 873	4 225 853	0	0	0	0	0	5 635 726	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky			29 141						29 141	
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	29 141	0	0	0	0	0	29 141	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 276 621	4 835 354	11 101 279	0	0	0	0	0	17 213 254	
Stav na konci účtovného obdobia	1 276 621	2 230 416	1 967 349	0	0	0	0	0	5 474 386	

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený na nasledujúcich stranách.

Spoločnosť v roku 2016 zvýšila základné imanie v dcérskej spoločnosti Ekologické služby, s.r.o. vo výške 3 200 000 eur, v dcérskej spoločnosti Prvá hasičská, a.s. Strážske vo výške 200 000 eur.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016 a výsledku hospodárenia dcérskych spoločností za účtovné obdobie 2016 sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a) Dcérske účtovné jednotky					
Chemko, a.s. Slovakia	100%	100%	1 128 426,00	-2 347 331,00	1 128 426,00
PROROGO, s.r.o.	99,86%	99,86%	1 442 496,00	-39 494,00	1 440 476,00
CPP Zemplín, s.r.o.	98,50%	98,50%	68 838,00	-146 080,00	67 806,00
Prvá hasičská, a.s.	100%	100%	24 386,00	-170 343,00	24 386,00
Ekologické služby, s.r.o.	100%	100%	3 657 524,00	173 086,00	3 657 524,00

Dlhodobý finančný majetok spolu

6 318 618,00

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015 a výsledku hospodárenia dcérskych spoločností za účtovné obdobie 2015 sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce obdobie 2015

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a) Dcérske účtovné jednotky					
Chemko, a.s. Slovakia	100%	100%	2 775 758,00	892 651,00	2 775 758,00
PROROGO, s.r.o.	99,86%	99,86%	1 481 777,00	-34 902,00	1 479 702,51
CPP Zemplín, s.r.o.	98,50%	98,50%	75 918,00	-74 283,00	74 779,23
Prvá hasičská, a.s.	100%	100%	-5 271,00	-161 149,00	0,00
Ekologické služby, s.r.o.	100%	100%	284 437,00	-142 344,00	284 438,00

Dlhodobý finančný majetok spolu

4 614 677,74

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
 31.12.2016

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Požičky prepojeným účtovným jednotkám	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Požičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	18 503 439	0	0	0	0	0	0	0	0	18 503 439
Prírastky	3 400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	3 400 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	21 903 439	0	0	0	0	0	0	0	0	21 903 439
Prečenenie cez vlastné imanie (účet 414)										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-13 888 760	0	0	0	0	0	0	0	0	-13 888 760
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 888 760
Úbytky	-1 695 861	0	0	0	0	0	0	0	0	-15 584 821
Stav na konci účtovného obdobia	-15 584 821	0	0	0	0	0	0	0	0	-15 584 821
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 614 678	0	0	0	0	0	0	0	0	4 614 678
Stav na konci účtovného obdobia	6 318 618	0	0	0	0	0	0	0	0	6 318 618

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
 31.12.2015

Dlhodobý finančný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie										Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok				
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 738 439	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 738 439
Prírastky	1 250 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 250 000
Úbytky	-485 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-485 000
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	18 503 439	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 503 439
Prečenenie cez vlastné imanie (túčet 414)												
Stav na začiatku účtovného obdobia	-15 532 611	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-15 532 611
Prírastky	1 258 449	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 258 449
Úbytky	385 402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	385 402
Stav na konci účtovného obdobia	-13 888 760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-13 888 760
Účtovná hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 205 827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 205 827
Stav na konci účtovného obdobia	4 614 678	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 614 678

2. Zásoby

Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke k zásobám. Ako zásoby sú vedené najmä zásoba uhlia a prevádzkové zásoby. Zásoby sú poistené v rámci komplexného poistenia (viď údaj uvedený v časti o dlhodobom majetku).

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	182 590	0	182 590	0	0
Pohľadávky spolu	182 590	0	182 590	0	0

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

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
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku spolu :	755 495	46 199	801 694
z toho :			
- Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	298 383	25 645	324 028
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	2 504	0	2 504
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	150 540		150 540
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	908 539	46 199	954 738

Spoločnosť v roku 2016 poskytla úver spoločnosti CPP Zemplín, s.r.o. Istina k 31.12.2016 predstavovala 2 500,-€, Úroky z poskytnutého úveru sú vo výške 3% p.a (za obdobie 4 EUR). Úver je splatný 15.12.2017.

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

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	19 568	182 590	0	19 568	182 590
Pohľadávky spolu	19 568	182 590	0	19 568	182 590

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
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku spolu :	827 332	781 007	1 608 339
z toho :			
- Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	250 626	211 003	461 629
Krátkodobé pohľadávky spolu	827 332	781 007	1 608 339

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	368	584
Bežné bankové účty	207 013	44 788
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	207 381	45 372

5. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané akcie v rôznych spoločnostiach a emisné kvóty:

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e
Emisné kvóty	298 704	72 072	131 887	238 889
Krátkodobý finančný majetok spolu	298 704	72 072	131 887	238 889

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Prehľad o pohyboch na vlastnom imaní je podrobne uvedený na stranách 28 a 29. Základné imanie spoločnosti k 31.12.2016 je 21 534 175,26 €. (k 31.12.2015 bolo základné imanie spoločnosti 14 834 175,26). V roku 2016 spoločnosť ENERGOCHEMICA SE zápisnicou zo dňa 31.03.2016 rozhodla o navýšení základného imania v spoločnosti o 6 700 000,- €. Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu. Toto zvýšenie je k 31. decembru 2016 už zapísané v obchodnom registri.

2. Rezervy

Názov účtu	1.1.2016	Použitie	Zrušenie	Tvorba	31.12.2016
Rezerva na audit účt. závierky	4 192	(4 192)	-	8 800	8 800
Rezerva na odmeny a prémie	-	-	-	30 274	30 274
Rezerva na odchodné a jubilejné odmeny vrátane odvodov	1 767	(1 767)	-	2 172	2 172
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov	50 658	(50 658)	-	10 390	10 390
Rezerva na emisné kvóty	163 599	(163 599)	-	107 580	107 580
Spolu krátkodobé rezervy	220 216	(220 216)		159 216	159 216
Rezerva na odchodné a jubilejné odmeny vrátane odvodov	41 496	(41 496)	-	77 827	77 827
Spolu dlhodobé rezervy	41 496	(41 496)		77 827	77 827

Spoločnosť účtuje o krátkodobých ako aj o dlhodobých rezervách. Všetky krátkodobé rezervy (na audit, dovolenky, odchodné, jubileá) budú použité v nasledujúcom roku t.j. v roku 2017 v čase ich realizácie.

Dlhodobé rezervy sa aktualizujú vždy na konci účtovného obdobia.

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

Rezerva na odstupné bola vytvorená v súvislosti s plánovaným znížením počtu zamestnancov v roku 2017.

Rezerva na emisie vypustené do ovzdušia vo výške 102 178 € bola vytvorená vo výške násobku množstva vypustených emisií do ovzdušia počas účtovného obdobia a hodnoty emisných kvót, ktoré si spoločnosť určila na odovzdanie podľa zákona o obchodovaní s emisnými kvótami.

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)				Stav k 31. 12. 2015 f
	Stav k 31. 12. 2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	37 412	41 496	37 412	0	41 496
Ostatné rezervy dlhodobé					0
Odchodné do dôchodku	37 412	41 496	37 412		41 496
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	37 412	41 496	37 412	0	41 496
Krátkodobé rezervy, z toho:	304 119	220 216	299 927	0	220 216
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	50 520	51 116	50 520		51 116
Nevy fakturované dodávky tepla	72 405	0	72 405		0
Rezerva na emisie + ostatne	169 047	131 887	169 047		131 887
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	296 164	183 003	291 972	0	183 003
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	4 192	0		4 192
Nevy fakturované dodávky tepla	0	31 712	0		31 712
Odchodné do dôchodku	7 955	1 309	7 955		1 309
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	7 955	37 213	7 955	0	37 213

Rezerva na emisie vypustené do ovzdušia vo výške 102 178 € bola vytvorená vo výške násobku množstva vypustených emisií do ovzdušia počas účtovného obdobia a hodnoty emisných kvót, ktoré si Spoločnosť určila na odovzdanie podľa zákona o obchodovaní s emisnými kvótami.

3. Závazky

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
Závazky po splatnosti	210 048	420 103
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 471 488	5 332 128
Krátkodobé záväzky spolu	2 681 536	5 752 231
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	69 670	105 827
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	69 670	105 827

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	547 734	547 734	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	711 887	711 887	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 264 362	4 264 362	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	97 779	97 779	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	58 843	58 843	0	0
Daňové záväzky a dotácie	64 202	64 202	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	7 424	7 424	0	0
	5 752 231	5 752 231	0	0

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	393 326	393 326	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	848 201	848 201	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	11 799	11 799	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločkom a združeniu	839 000	839 000	0	0
Záväzky voči zamestnancom	145 277	145 277	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	76 845	76 845	0	0
Daňové záväzky a dotácie	365 455	365 455	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	1 634	1 634	0	0
	2 681 536	2 681 536	0	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	316 651	501 600
– odpočítateľné		
– zdaniteľné	316 651	501 600
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpochť	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	69 663	105 336
Zmena odloženého daňového záväzku	-90 028	35 673

5. Sociálny fond

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	915	7
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 263	13 606
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>14 263</i>	<i>13 613</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>15 172</i>	<i>13 122</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	7	491

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

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	b	c	d	e	f
	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný úver	EUR	10,00%	31.7.2024	0	0
Úver - obstaranie obch. podielu	EUR	7,50%	31.12.2019	0	0
Dlhodobé úvery spolu				0	0
Krátkodobé bankové úvery					
Investičný úver	EUR	10,00%	31.7.2024	0	0
Úver - obstaranie obch. podielu	EUR	7,50%		1 400 000	0
Krátkodobé úvery spolu				1 400 000	0
Spolu				1 400 000	0

Investičný úver bol spoločnosťou predčasne splatený v účtovnom období 2015.

Úver na obstaranie obchodného podielu je s dohodnutou zmluvnou splatnosťou v roku 2019, avšak Spoločnosť úver predčasne splatila v roku 2016.

7. Pôžičky

a	b	c	d	e	f
	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
Krátkodobé pôžičky					
Ekologické služby s.r.o.	EUR	3,00%	2016	11 799	0
ENERGOCHEMICA SE	EUR	3,00%	2017	0	4 264 362
Krátkodobé pôžičky spolu				11 799	4 264 362

K pôžičkám nebolo zriadené záložné právo alebo iná forma zabezpečenia.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2016 EUR
Výnosy budúcich období krátkodobé		
Emisie	-168 076	-136 711
Ostatné	0	0
Spolu výnosy budúcich období krátkodobé	-168 076	-136 711

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Rok 2015	Tržby z predaja pary a elektriny a súvisiacich služieb	Tržby z predaja tovaru - energie	Ostatné	Spolu
Tuzemsko	6 986 985	1 588 042		8 575 027
Spolu	6 986 985	1 588 042	0	8 575 027

Rok 2016	Tržby z predaja pary a elektriny a súvisiacich služieb	Tržby z predaja tovaru - energie	Ostatné	Spolu
Tuzemsko	5 650 795	1 076 511		6 727 306
Spolu	5 650 795	1 076 511	0	6 727 306

2 Čistý obrat

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

	2015	2016
Tržby za vlastné výrobky	6 143 674	5 275 569
Tržby z predaja služieb	843 311	375 226
Tržby za tovar	1 588 042	1 076 511
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou a tržby z predaja materiálu a dlhodobého majetku + ostatné	0	0
Čistý obrat spolu	8 575 027	6 727 306

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou sú najmä zúčtovanie časového rozlíšenia k bezodplatne prideleným emisným kvótam, prijaté poisťné náhrady a výnosy za odpredaj kovového šrotu.

3. Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

	2015 EUR	2016 EUR
Tržby z predaja dlhodobého majetku	12 187 097	0
Rozpustenie dotácie na vytvorené pracovné miesta	0	0
Rozpustenie dotácie na obstaranie výrobnéj linky	0	0
Emisné kvóty	133 775	102 178
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	354 609
Iné	226 818	49 500
Spolu	12 547 691	506 287

V roku 2016 sme postúpili pohľadávky spol. Slovakia Steel Mills a spoločnosti ATV družstvo na spoločnosť A.P.S. INVEST. Z tohto postúpenia nám vznikol výnos v hodnote 354 608 €. Tiež sme rozpustili výnos budúcich období súvisiaci s emisnými kvótami v hodnote 102 178 €, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v hodnote 49 890 € boli vytvorené z odpredaja kovového šrotu, nepotrebného materiálu a ostatných nevýznamných položiek.

4. Finančné výnosy

Spoločnosť počas účtovného obdobia 2016 nemala žiadne významné výnosy z finančnej činnosti.

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

	2015	2016
Prepravné, cestovné	12 529	3 434
Opravy a údržba	618 887	386 672
Náklady za poskytnuté služby audítorom	7 218	12 100
Nájomné	164 774	65 374
Ochrana objektov	54 342	54 342
Ostatné služby nemateriálnej povahy	474 949	330 923
Spolu	1 332 699	852 845

2. Náklady na poskytnuté služby audítorom

	2015	2016
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	7 218	11 000
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	1 100
Spolu	7 218	12 100

3. Osobné náklady

	2015	2016
	EUR	EUR
Mzdy	1 106 114	1 060 746
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	293 757	279 603
Zdravotné poistenie	110 501	107 607
Sociálne zabezpečenie	101 060	130 418
Spolu	1 611 432	1 578 373

4. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Náklady na poisťné predstavovali 67 170,- EUR, tvorba rezervy na emisné kvóty predstavovala 102 178,- EUR, odpis postúpených pohľadávok 373 272,- EUR, ostatné pohľadávky z hospodárskej činnosti boli v nevýznamných hodnotách.

	2015	2016
	EUR	EUR
vyraďenie majetku z dôvodu odpredaja	10 803 277	0
opravná položka k pohľadávkom	182 591	-182 591
Manká a škody, pokuty	0	5 860
Dary	0	0
Emisie	131 887	102 178
Iné	70 521	443 264
Spolu	11 188 276	368 711

5. Finančné náklady

Nákladové úroky z prijatých pôžičiek boli 72 652,- EUR a z prijatých úverov 25 374,- EUR.

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

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:	-611 540		100,00 %	710 762		100,00 %
teoretická daň		-134 539	22,00 %		156 368	22,00 %
Vplyv trvalých rozdielov:						
Daňovo neuznané náklady	223 812	49 239	-8,05 %	3 156	694	0,10 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-439 303	-96 647	15,80 %	-33	-7	0,00 %
Daňová licencia		2 880			0	
daňová strata		0	0,00 %	-35 759	-7 867	-1,11 %
Vplyv nezaúčtovanej odloženej dane (bez vplyvu precenenia finančných investícií cez účet 414)		0		267 022	58 745	
Spolu	-827 032	-179 067	29,28 %	512 444	115 618	35,95 %
Splatná daň z príjmov		2 880	29,28 %		297 961	19,36 %
Odložená daň z príjmov		35 673	-5,83 %		-90 028	16,02 %
Celková daň z príjmov		38 553	23,45 %		207 933	35,39 %

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke z dočasného rozdielu týkajúceho sa precenenia finančných investícií (účtované metódou vlastného imania na účet 414). O odloženej daňovej pohľadávke spoločnosť neúčtovala z dôvodu schopnosti účtovnej jednotky ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov podľa paragrafu 10 odseku 18 opatrenia, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2016 EUR	2015 EUR
Suma odloženej daňovej pohľadávky z príjmov účtovanej v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku z príjmov účtovaného v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období 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	41 449
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	898 551	397 659
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 22 % (v roku 2015: 22 %).

V novembri 2016 Národná rada schválila vládný návrh zákona, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, a ktorým sa mení sadzba dane z príjmov právnických osôb z 22 % na 21 %. Nová sadzba dane sa prvýkrát použije na zdaňovacie obdobie, ktoré začína 1. januára 2017.

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neviduje položky, ktoré sú predmetom evidencie na podsúvahových účtoch.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Ostatné finančné povinnosti

Nie sú žiadne ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

3. Podmienený majetok

Spoločnosť neviduje.

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

Členom štatutárnych orgánov neboli za bežný rok ani predchádzajúci rok priznané žiadne príjmy z titulu výkonu ich funkcie, ani žiadne iné výhody.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Bežné účtovné obdobie 2016

	Závazky z obchodného styku	Závazky v rámci konsolidovaného celku spolu	Náklady	Pohľadávky z obchodného styku	Pohľadávky v rámci kons. celku spolu	výnosy
CPP Zemplín, s.r.o.	0	0	9,07	360	2 863,50	1 800
CPP Strážov, s.r.o.	0	0	0	0	0	1 800
ENERGOCHEMICA SE	0	4 264 361,95	137 652,24	0	0	0
ENERGOCHEMICA TRADING a.s	196 191,04	196 191,04	906 959,11	0	0	1319,18
Ekologické služby, s.r.o.	6 183,01	6 183,01	44 899,68	51 816,45	51 816,45	365 544,92
FORTISCHEM a.s.	1 096,80	1 096,8	1 933,34	0	0	0
Chemko, a.s. Slovakia	26 086,15	26 086,15	72 432,36	80 625,94	80 625,94	722 070,06
Prvá hasičská, a.s. Strážske	89 230,47	89 324,40	92 517,30	3698,39	3 698,39	27 093,57
Light Stabilizers, s.r.o.				130 895,36	130 895,36	1 282 549,53
Chemstroj, s.r.o.	228 946,55	228 946,55	315 589,18	56 632,28	56 632,28	185 109,62
Prorogo, s.r.o.	0	0	0	0	0	0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015

	Pohľadávky z obchodného styku	Pohľadávky v rámci kons. Celku spolu	výnosy	Závazky z obchodného styku	Závazky v rámci konsolidovaného celku spolu	Náklady
CPP Zemplín, s.r.o.	0	0	3 099	0	139 000	0
CPP Strážov, s.r.o.	0	0	2 393	0	0	0
ENERGOCHEMICA SE	0	0	0	0	0	67 713
ENERGOCHEMICA TRADING a.s	0	0	910	278 446	278 446	1 514 127
Ekologické služby, s.r.o.	63 234	63 234	301 282	19 665	31 464	54 372
FORTISCHEM a.s.	0	0	485 000	1 128	0	3 176
Chemko, a.s. Slovakia	109 816	109 816	754 315	13 684	713 684	197 545
Prvá hasičská, a.s. Strážske	0	0	28 209	8 276	8 276	93 416
Light Stabilizers, s.r.o.	288 579	288 579	1 384 866	0	0	0
Chemstroj, s.r.o.	0		114 948	72 126	72 126	321 563
Prorogo, s.r.o.	0	0	2 493	0	0	0

Prehľad o výnosoch v rámci konsolidovaného celku:

		2016	2015
názov spoločnosti		EUR	EUR
Chemko, a.s. Slovakia	ostatné výnosy	141	271
Ekologické služby, a.s.	ostatné výnosy		4 899
FORTISCHEM a.s.	ostatné výnosy		485 000
spolu ostatné výnosy		141	490 170
ENERGOCHEMICA TRADING a.s.	výnosové úroky	1 319	910
CPP Zemplín s.r.o.	výnosové úroky	4	1 299
CPP Strážov s.r.o.	výnosové úroky		593
Prorogo	výnosové úroky		2 493
spolu výnosové úroky		1 604	5 295
CPP Strážov s.r.o.	výnosy z poskytnutých služieb	1 800	1 800
CPP Zemplín s.r.o.	výnosy z poskytnutých služieb	1 800	1 800
Chemstroj, s.r.o.	výnosy z poskytnutých služieb	10 200	6 800
Ekologické služby, a.s.	výnosy z poskytnutých služieb	19 920	19 920
Chemko, a.s. Slovakia	výnosy z poskytnutých služieb	160 349	167 095
Light Stabilizers, s.r.o.	výnosy z poskytnutých služieb		2 500
spolu výnosy z poskytnutých služieb		194 069	199 915
Chemstroj, s.r.o.	Výnosy z predaja vlastných výrobkov	89 703	61 681
Ekologické služby, a.s.	Výnosy z predaja vlastných výrobkov	345 625	275 507
Light Stabilizers, s.r.o.	Výnosy z predaja vlastných výrobkov	1 265 449	1 390 928
Prvá hasičská, a.s.	Výnosy z predaja vlastných výrobkov	27 094	28 790
Chemko, a.s. Slovakia	Výnosy z predaja vlastných výrobkov	536 319	518 506
spolu výnosy z predaja vlastných výrobkov		2 264 190	2 275 412
Chemstroj, s.r.o.	výnosy z predaja zemného plynu	85 206	46 467
Light Stabilizers, s.r.o.	výnosy z predaja zemného plynu	17 100	18 360
Chemko, a.s. Slovakia	výnosy z predaja zemného plynu	25 261	34 708
spolu výnosy z predaja zemného plynu		127 568	99 535
Výnosy spolu		2 587 572	3 070 327

Prehľad o nákladoch v rámci konsolidovaného celku:

		2016	2015
názov spoločnosti		EUR	EUR
ENERGOCHEMICA TRADING a.s.	náklady na spotrebovaný tovar (ZP)	817 591	1 296 797
spolu náklady na spotrebovaný tovar		817 591	1 296 797
Ekologické služby, a.s.	ostané náklady	913	1 677
Chemko, a.s. Slovakia	ostatné náklady	90	
FORTISCHEM a.s.	ostatné náklady	86	
ENERGOCHEMICA TRADING a.s.	ostatné náklady	283	266
spolu ostatné náklady		1 372	1 943
Ekologické služby, a.s.	služby	43 930	49 697
Prvá hasičská, a.s.	služby	92 324	93 039
Chemstroj, s.r.o.	služby	28 884	15 339
Chemko, a.s. Slovakia	služby	18 813	25 447
FORTISCHEM a.s.	služby	1 847	1 964
ENERGOCHEMICA TRADING a.s.	služby	26 077	122 957
ENERGOCHEMICA SE	služby poistenie	137 652	67 713
spolu náklady na služby		349 528	376 156
ENERGOCHEMICA TRADING a.s.	spotreba energií	61 784	75 768
spolu náklady na spotrebu energií		61 784	75 768
Prvá hasičská, a.s.	spotreba materiálu	193	376
Chemstroj, s.r.o.	spotreba materiálu	18 184	15 780
Chemko, a.s. Slovakia	spotreba materiálu	35 689	35 114
FORTISCHEM a.s.	spotreba materiálu	54	88
spolu náklady na spotrebu materiálu		54 120	51 358
Chemstroj, s.r.o.	údržba	268 521	290 443
Chemko, a.s. Slovakia	údržba		136 806
spolu náklady na údržbu		268 521	427 249
Ekologické služby, a.s.	úrokové náklady	57	2 998
CPP Zemplín, s.r.o.	úrokové náklady	9	
ENERGOCHEMICA TRADING a.s.	úrokové náklady	1 225	18 338
FORTISCHEM a.s.	úrokové náklady		1 124
spolu náklady na úroky z pôžičiek		1 290	22 460
Náklady spolu		1 554 205	2 251 731

Prehľad o majetku v rámci konsolidovaného celku:

		31. 12. 2016	31. 12. 2015
Názov spoločnosti		EUR	EUR
Chemstroj, s.r.o.	pohľadávky z obchodného styku	56 632	0
CPP Zemplín, s.r.o.	pohľadávky z obchodného styku	360	
Ekologické služby, s.r.o.	pohľadávky z obchodného styku	51 816	63 234
Light Stabilizers, s.r.o.	pohľadávky z obchodného styku	130 895	288 579
Prvá hasičská, a.s. Strážske	pohľadávky z obchodného styku	3 698	
Chemko, a.s. Slovakia	pohľadávky z obchodného styku	80 626	109 816
spolu pohľadávky z obchodného styku		324 028	461 629
CPP Zemplín, s.r.o.	poskytnuté pôžičky	2 504	
spolu poskytnuté pôžičky		2 504	0
Majetok spolu		326 532	461 629

Prehľad o záväzkoch v rámci konsolidovaného celku:

		31. 12. 2016	31. 12. 2015
Názov spoločnosti		EUR	EUR
Chemko, a.s. Slovakia	záväzky z obchodného styku	26 086	13 684
ENERGOCHEMICA TRADING a.s.	záväzky z obchodného styku	196 191	278 446
FORTISCHEM a.s.	záväzky z obchodného styku	1 097	1 128
Chemstroj, s.r.o.	záväzky z obchodného styku	228 947	72 126
Prvá hasičská, a.s. Slovakia	záväzky z obchodného styku	89 230	8 276
Ekologické služby, s.r.o.	záväzky z obchodného styku	6 183	19 665
spolu záväzky z obchodného styku		547 734	393 325
ENERGOCHEMICA SE	prijaté pôžičky	4 264 362	
Ekologické služby, s.r.o.	prijaté pôžičky		11 799
spolu prijaté pôžičky		4 264 362	11 799
Chemko, a.s. Slovakia	ostatné záväzky		700 000
spolu ostatné záväzky			700 000
Záväzky spolu		4 812 096	1 105 124

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

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

N. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

a	Bežné účtovné obdobie 2016				
	Stav k 31.12.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2016 f
Základné imanie	14 834 175	6 700 000	0	0	21 534 175
Ostatné kapitálové fondy	1 947 733	0	0	0	1 947 733
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-13 888 761	0	-1 696 060	0	-15 584 821
Zákonný rezervný fond	222 052	0	0	25 141	247 193
Nedeliteľný fond	332	0	0		332
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 092 689	0	0	477 688	4 570 377
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	502 829	-650 096	0	-502 829	-650 096
Spolu	7 711 049	6 049 904	-1 696 060	0	12 064 893

Základné imanie bolo navýšené o 6 700 000 EUR, bližšie popísané v bode E.1.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce obdobie 2015				
	Stav k 31.12.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2015 f
Základné imanie	14 834 175	0	0	0	14 834 175
Ostatné kapitálové fondy	1 947 733	0	0	0	1 947 733
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-15 532 612	1 643 851	0	0	-13 888 761
Zákonný rezervný fond	211 754	0	0	10 298	222 052
Nedeliteľný fond	332	0	0	0	332
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 897 020	0	0	195 669	4 092 689
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	205 967	502 829	0	-205 967	502 829
Spolu	5 564 369	2 146 680	0	0	7 711 049

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený takto:

	2015
Účtovný zisk	502 829
Rozdelenie účtovného zisku	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	25 141
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	477 688
Spolu	502 829

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške -650 095,91 € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:
 – Neuhradená strata -650 095,91 €

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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.

	2015	2 016
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek	710 762	-611 540
Odpisy DHaNM	911 557	891 233
Opravné položky k pohľadávkam	182 590	-182 590
Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-4 899	
úroky účtované do nákladov	406 271	98 026
úroky účtované do výnosov	-5 328	-1 340
strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-1 383 820	0
opravná položka K DHM	29 141	60 611
výnosy z precenenia emisných kvót	-166 658	0
zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	679 616	254 400
Zmena pracovného kapitálu :		
zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	5 674 724	804 141
Zmena stavu časového rozlíšenia na strane aktív		34 147
zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-606 541	14 534
Zmena stavu časového rozlíšenia na strane pasív		-31 365
zmena stavu zásob	67 031	-35 024
zmena stavu rezerv	-79 818	-24 669
zmena stavu emisných kvót	41 365	59 815
peňažné toky z prevádzky	5 776 377	1 075 979
Prijaté úroky	5 328	1 340
výdavky na zaplatené úroky	-406 271	-98 026
výdavky na daň z príjmov	76 944	-450 775
čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 452 378	528 518
Peňažné toky z investičnej činnosti		
výdavky na obstaranie DHaN majetku	-999	-5 944 505
výdavky na obst. Dlh. CP a podielov s výnimkou peňažných ekvivalentov	-4 246 000	-3 400 000
príjmy z predaja investícií	485 000	0
príjmy z predaja DHaN majetku	12 187 097	0
splatenie IC pôžičky (ZI)	-2 568 933	-839 000
čisté peňažné toky z investičnej činnosti	5 856 165	-10 183 504
Peňažné toky z finančnej činnosti		
príjmy z dividend	4 899	0
príjmy z vkladov do vlastného imania spoločníkmi		6 700 000
príjmy (výdavky) na poskytnuté pôžičky		
príjmy z prijatých bankových úverov		

výdavky zo splácania úverov od banky	-11 691 271	-1 400 000
príjmy z poskytnutých pôžičiek	143 047	4 193 000
príjmy z predaja emisných kvot	166 658	0
čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-11 376 667	9 493 000
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-68 124	-162 009
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	275 505	207 381
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	207 381	45 372