

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
akcionárom a štatutárnemu orgánu spoločnosti Prvá teplárenská a.s.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Prvá teplárenská, a. s. ,IČO : 36 227 528 (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

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

Základ pre názor

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

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 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 nesprávnej 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 nesprávnej účtovnej závierky 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. 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 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 účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme sa obdržali po dátume vydania tejto správy audítora. **V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.**

Dátum správy:

12.mája 2017

okrem časti správy „Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe“, pre účely ktorej je dátum našej správy :

12.júna 2017

obchodné meno audítorskej spoločnosti:

GEOAUS, s.r.o. Licencia: UDVA č.358
sídlo: Čáčovská cesta 5232/194
905 01 Senica- Čáčov

klúčový štatutárny audítor:

Ing. Emília Wágnerová
Licencia: SKAU eč.662

podpis za spoločnosť:





Prvá Teplárenská

Člen skupiny Energy Group **EG**

Výroční správa
za rok 2016

jún 2017

OBSAH

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

Správa vedenia spoločnosti

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

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



Prvá Teplárenská

Štatutárne orgány spoločnosti

Predstavenstvo spoločnosti

Ing. Andrej OBRTLÍK

predseda predstavenstva

Ing. Gabriel GÁBOR

člen predstavenstva

Ing. Eva KRČOVÁ

člen predstavenstva

Dozorná rada spoločnosti

do 18. augusta 2016

Ing. Milan ŠPAK

predseda dozornej rady

JUDr. Ľuboš KAMENISTÝ

člen dozornej rady

Iva STÖHROVÁ

člen dozornej rady

od 19. augusta 2016

Ing. Milan ŠPAK

predseda dozornej rady

JUDr. Ľuboš KAMENISTÝ

člen dozornej rady

Peter Špak

člen dozornej rady



Prvá Teplárenská

Profil spoločnosti

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

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

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

Navýšenie základného imania sa uskutočnilo:

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

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

predmet činnosti spoločnosti

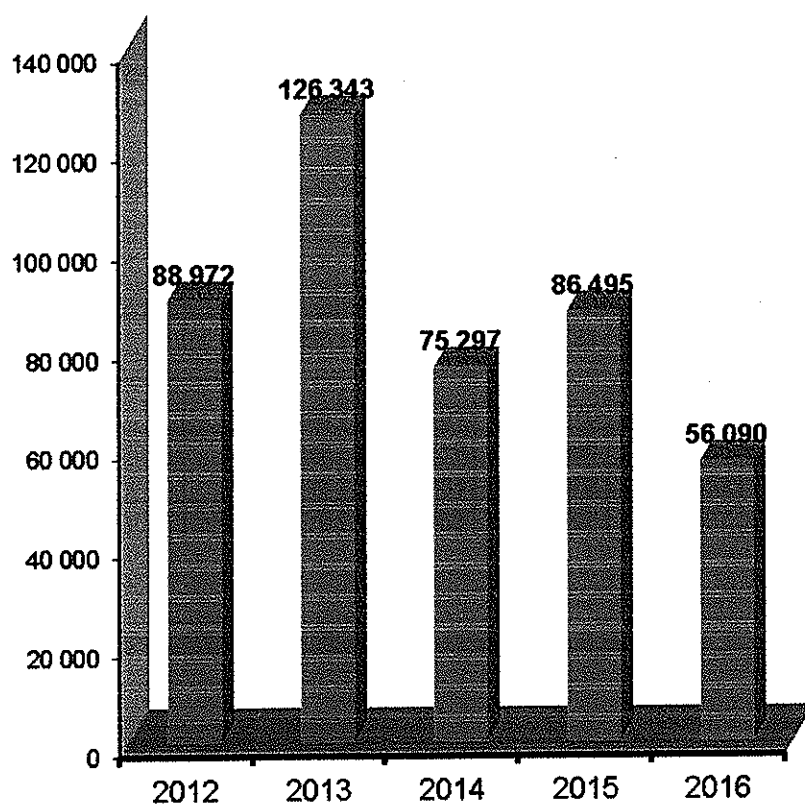
- ☛ výroba, rozvod, distribúcia, dodávka a predaj tepelnej energie
- ☛ výroba, inštalácia a opravy ústredného kúrenia a vetrania
- ☛ zámočníctvo
- ☛ vodoinštalatérstvo
- ☛ obstarávanie služieb spojených s riadnym užívaním bytov, obytných domov a nebytových priestorov
- ☛ prenájom nebytových priestorov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



Správa o hospodárení

Ekonomické a finančné ukazovatele

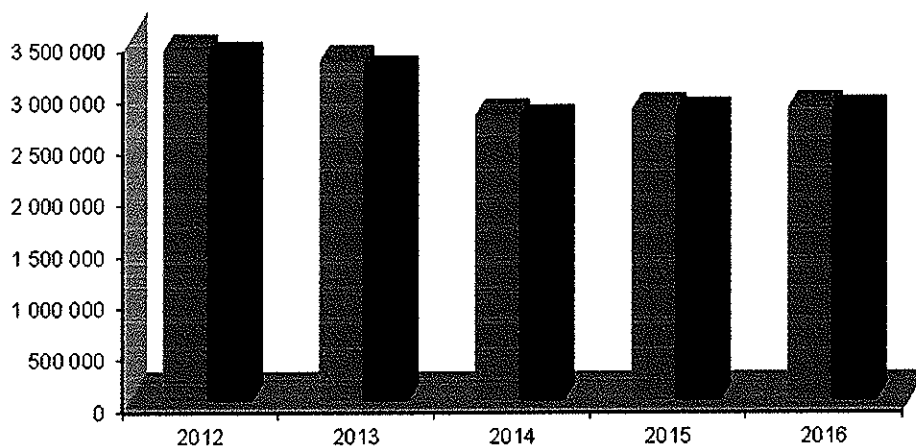
Hospodársky výsledok po zdanení



Vývoj výnosov a tržieb

v EUR

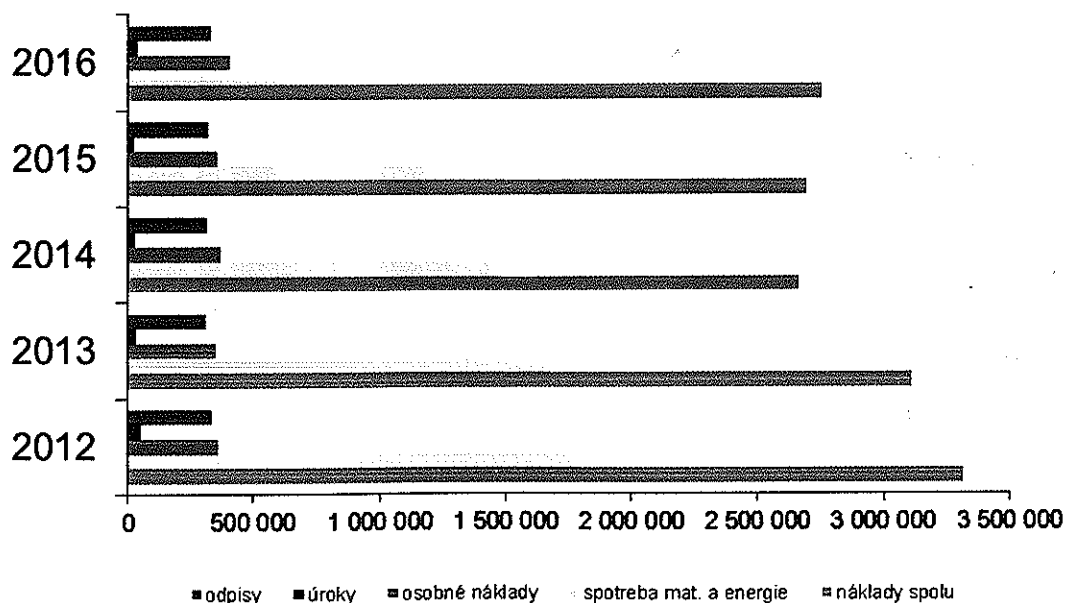
	2012	2013	2014	2015	2016
výnosy spolu:	3 390 747	3 282 131	2 762 779	2 811 465	2 828 890
z toho: - tržby	3 318 503	3 178 631	2 701 230	2 768 244	2 783 929



Vývoj nákladov

v EUR

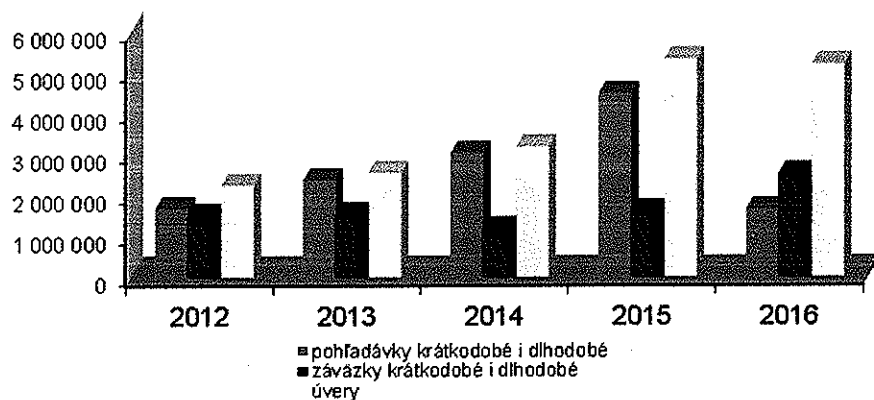
	2012	2013	2014	2015	2016
náklady spolu	3 317 568	3 111 250	2 663 721	2 691 448	2 750 949
z toho:					
spotreba mat. a energie	1 801 368	1 678 191	1 475 970	1 492 435	1 571 808
osobné náklady	359 922	350 719	367 856	356 352	403 105
úroky	49 298	33 754	27 362	23 452	37 306
odpisy	333 578	309 608	311 507	316 337	327 700



Vývoj pohľadávok, záväzkov a úverov

v EUR

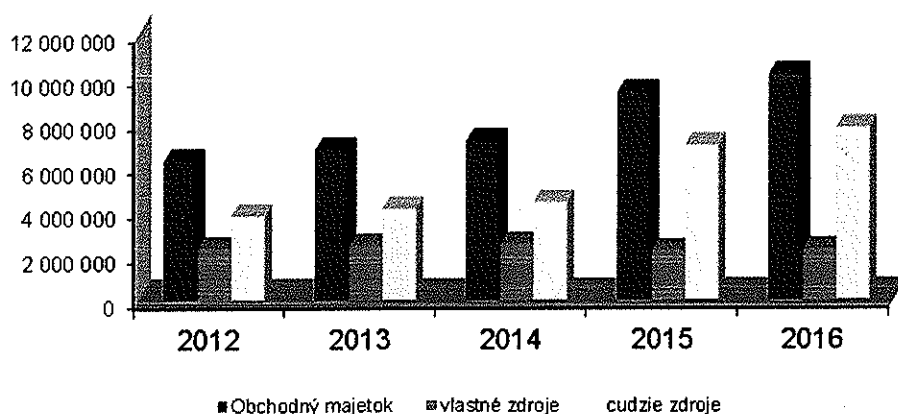
	2012	2013	2014	2015	2016
pohľadávky krátkodobé i dlhodobé	1 676 229	2 368 346	3 035 854	4 470 663	1 644 360
záväzky krátkodobé i dlhodobé	1 503 277	1 526 725	1 174 976	1 589 204	2 510 779
úvery	2 247 643	2 557 947	3 189 196	5 321 356	5 190 910



Obchodný majetok a jeho krytie

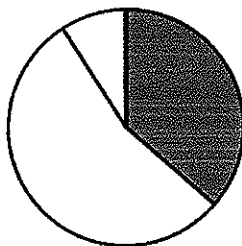
v EUR

	2012	2013	2014	2015	2016
Obchodný majetok	6 223 233	6 738 447	7 138 188	9 298 842	10 104 277
vlastné zdroje	2 274 446	2 400 789	2 476 085	2 165 504	2 221 594
cudzie zdroje	3 761 960	4 097 267	4 376 421	6 922 515	7 711 849



Štruktúra aktív 2016

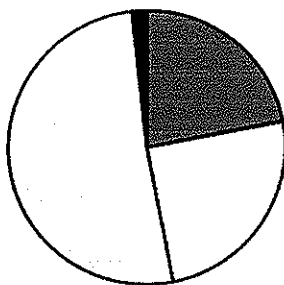
	v EUR
AKTÍVA CELKOM	10 104 277
- dlhod. hmot. majetok	3 680 615
- zásoby	202
- pohľadávky celkom	5 509 769
- finančný majetok	907 125
- prechodné účty	6 566



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

Štruktúra pasív 2016

	v EUR
PASÍVA CELKOM	10 104 277
- vlastné imanie	2 221 594
- rezervy	10 160
- záväzky celkom	2 510 779
- bankové úvery	5 190 910
- prechodné účty	170 834



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

Súvaha (v €)

Označ.	Text	č. riadku	Rok 2016	Rok 2015
	Spolu majetok r.002+r.033+r.074	001	10 104 277	9 298 842
A.	Neobežný majetok r.003+r.011+r.021	002	3 680 615	3 887 307
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet r.004 až 010	003		
A.I.1.	Zriaďovacie náklady (011)-/071,091A/	004		
A.I.3.	Softvér (013)-/073, 091A)	005		
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet(r.012 až 020)	011	3 680 615	3 887 307
A.II.1.	Pozemky (031)-029A	012	399 041	299 373
A.II.2.	Stavby (021)-/081,092A/	013	2 446 846	2 501 121
A.II.3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022)-/082,092A/	014	550 765	736 230
A.II.7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)-094	018	283 963	350 583
B.	Obežný majetok r034+r041+r053+r066+r071	033	6 417 096	5 331 491
B.I.	Zásoby súčet(r. 035 až 040)	034	202	4 419
B.I.1.	Materiál (112,119,11X)-/191,19X/	035	202	4 419
B.II.	Dlhodobé pohľadávky (r.042, 046 až 052)	041	3 865 409	3 635 514
B.II.1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A,315A31XA)-391A	045	3 865 409	3 635 514
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r.054, 058 až 065)	053	1 644 360	835 149
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r.055 až 057)	054	1 626 843	830 192
B.III.1.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku(311A,312A,313A,314A,315A31XA)-391A	057	1 626 843	830 192
B.III.7.	Daňové pohľadávky(341,342,343,345,)-391A	063	15 268	
B.III.9.	Iné pohľadávky (335A,33XA,371A,373A,374A,375A,376A,378A)-391A	065	2 249	4 957
B.V.	Finančné účty súčet (r.072 + r.073)	071	907 125	856 409
B.V.1	Peniaze (211,213,21X)	072	2 701	3 387
B.V.2.	Účty v bankách (211A,22X+/-261)	073	904 424	853 022
C.	Časové rozlíšenie r. 075 a r. 078	074	6 566	80 044
C.2.	Náklady budúcich období (381A, 382A)	076	3 561	5 268
C.4.	Príjmy budúcich období (385A)	078	3 005	74 776
	Spolu vlastné imanie a záväzky r.080+ r.101+ r.141	079	10 104 277	9 298 842
A.	Vlastné imanie (r.081+r.085+r.086+r.087+ r.090+r093+r097+r100))	080	2 221 594	2 165 504
A.I.	Základné imanie súčet (r. 082 až 084)	081	1 659 700	1 659 700
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	1 659 700	1 659 700
A.II.	Emisné ážio (412)	085	66 421	66 421
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 088 až 089	087	149 113	140 463
A.IV.1	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A,418,421A,422)	088	149 113	140 463

A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r.098+r.099	097	290 270	212 425
A.VII.1	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	290 270	212 425
2.	Neuhradená strata minulých rokov(/-/429)	099		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie /+/- r. 001-(r.081 +r.085 +r.086 +r.087+r.090+r.093+r.097+r.101+r.141)	100	56 090	86 495
B.	Závazky r.102+r.118+r.121+r.122+r.136+r.139+r.140	101	7 711 849	6 922 515
B.I.	Dlhodobé záväzky (r.103+r.107+r.117)	102	964 171	331 082
B.I.5	Ostatné dlhodobé záväzky (479A,47XA)	110	442 115	318 961
B.I.9	Záväzky zo sociálneho fondu (272)	114	2 235	3 042
B.I.12	Odložený daňový záväzok (481A)	117	8 693	9 079
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A,46XA)	121	4 307 732	4 652 861
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r.123 + r.127 až 135)	122	1 546 608	1 258 122
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	1 310 815	720 976
B.IV.1c	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A,324A,325A,326A,32XA,475A, 476A, 478A,47XA)	126	1 310 815	720 976
B.IV.4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A,36XA,471A,27XA)	129	0	311 142
B.IV.6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	17 464	15 643
B.IV.7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	10 780	10 137
B.IV.8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	67 515	37 089
B.IV.10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A,479A 47XA)	135	140 034	163 135
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	10 160	11 955
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	10 160	11 955
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A,231,232,23X,461A,46XA)	139	883 178	668 495
C.	Časové rozlíšenie súčet(r.142 až r.145)	141	170 834	210 823
C.2.	Výdavky budúcich období (383A)	143	170 834	210 823

Výkaz ziskov a strát (v €)

označ.	TEXT	č. riadku	Rok 2016	Rok 2015
*	Čistý obrat (časť účt. tr.6 podľa zákona)	01	1 987 471	2 760 962
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	02	2 828 886	2 811 277
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	2 229 933	2 157 062
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	551 821	605 661
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	42 565	38 708
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641,642)	08	2 175	5 521
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644,645,646,648,655,657)	09	2 392	4 325
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r.11+r12+r13+r14+r15+r20+r21+r24+r25+r26	10	2 709 350	2 656 830
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 571 808	1 492 435
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14	403 105	413 088
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	349 012	356 352
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	250 007	250 685
E.3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	82 059	86 527
E.4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	16 946	19 140
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	28 821	29 294
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému majetku (r.22+r23)	21	327 700	316 337
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	327 700	316 337
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu(541, 542)	24	3 615	4 182
I.	Opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	25	11 020	-3 318
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543,544,545,546,548,549,555,557)	26	14 269	48 460
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r02-r10)	27	119 536	154 447
*	Pridaná hodnota (r.03+r04+r05+r06+r07) – (r11+r12+r13+r14)	28	849 406	895 908
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r.30+r31+r35+r39+r42+r43+r44	29	4	188
XI.	Výnosové úroky (r40+r41)	39	4	7
XII.	Kurzové zisky (663)	42	0	112
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti(668)	44	0	69
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r46+r47+r48+r49+r52+r53+r54	45	41 599	34 618

N.	Nákladové úroky (r.50+r.51)	49	37 306	23 452
N.2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	37 306	20 875
O.	Kurzové straty (563)	52	1 119	5 141
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 174	6 025
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r.29-r.45)	55	-41 595	-34 430
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r.27+r.55)	56	77 941	120 017
R.	Daň z príjmov(r.58+r.59)	57	21 851	33 522
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	22 236	36 772
R.2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-385	-3 250
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r.56+r.57-r.60)	61	56 090	86 495

Prvá teplárenská, a.s.

Číslo účtu 1460/1
303/51 HOK

[Handwritten signature]



Prvá Teplárenská

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á 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 2020185222	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka X malá	Mesiac Rok od 1 2016
IČO 36227528	mimoriadna	veľká	do 12 2016
SK NACE 35.30.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2015 do 12 2015

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ 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

Prvá teplárenská, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

J. LABELKU

Číslo

1469 / 1

PSČ

Obec

90851 HOLÍČ

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Oddiel: Sa, Vložka číslo: 10059 / T

Telefónne číslo

0346602541

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

27.03.2017

Schválená dňa:

. 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
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	2 8 3 9 6 3	2 8 3 9 6 3	3 5 0 5 8 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
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 preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	6 4 3 1 0 6 3	6 4 1 7 0 9 6	
			1 3 9 6 7		5 3 3 1 4 9 1
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 0 2	2 0 2	
					4 4 1 9
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 0 2	2 0 2	
					4 4 1 9
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 preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	3 8 6 5 4 0 9	3 8 6 5 4 0 9	
					3 6 3 5 5 1 4
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	3 8 6 5 4 0 9	3 8 6 5 4 0 9	
					3 6 3 5 5 1 4



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 6 4 0 8 1 0 1 3 9 6 7	1 6 2 6 8 4 3	8 3 0 1 9 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 5 2 6 8	1 5 2 6 8	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 2 4 9	2 2 4 9	4 9 5 7
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (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 účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	9 0 7 1 2 5	9 0 7 1 2 5	8 5 6 4 0 9
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 7 0 1	2 7 0 1	3 3 8 7
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	9 0 4 4 2 4	9 0 4 4 2 4	8 5 3 0 2 2
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	6 5 6 6	6 5 6 6	8 0 0 4 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 5 6 1	3 5 6 1	5 2 6 8
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	3 0 0 5	3 0 0 5	7 4 7 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 0 1 0 4 2 7 7	9 2 9 8 8 4 2
A.	Vlastné imanie r.81+r.85+r.86+r.87 + r.90+r.93+r.97+r.100	80	2 2 2 1 5 9 4	2 1 6 5 5 0 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 6 5 9 7 0 0	1 6 5 9 7 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 6 5 9 7 0 0	1 6 5 9 7 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85	6 6 4 2 1	6 6 4 2 1
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 4 9 1 1 3	1 4 0 4 6 3
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 4 9 1 1 3	1 4 0 4 6 3
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



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



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



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



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



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

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie**

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Prvá teplárenská, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: J. Čabelku 1469/1, 908 51, Holíč

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

výroba, rozvod, distribúcia, dodávka a predaj tepelnej energie
kúpa tovaru za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	27	29
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	27	29
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 30.06.2016

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna☐ mimoriadna☐ priebežná**Čl. III Informácie o prijatých postupoch****Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno☐ Nie**Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov****Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota**

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
6. Záväzky pri ich prevzatí	x	
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	
3. Záväzky pri ich vzniku	x	

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
5. Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
2. Daň z príjmov - splatná	x	

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- ☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- ☒ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
☐ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iným spôsobom:

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

☐ Dlhodobý nehmotný majetok

odpisový plán účtovných odpisov vychádza z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☒ Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaračovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☐ Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
stavby	20-40	5-6	lineárna
samostatné hnuteľné veci	4-6-8-12	1-2-3-4	lineárna
dopravné prostriedky	4	1	lineárna

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Bankové účty k 31.12.2016 vlastné	27 553,00 €
Bankové účty k 31.12.2016 bytových domov	876 871,00 €
Istina úverov k 31.12.2016 vlastné úvery	1 102 145,00 €
Istina úverov k 31.12.2016 bytových domov	4 088 765,00 €