

Konsolidovaná účtovná závierka
za rok 2016 (obdobie od 01.01.do 31.12.2016), k 31.12.2016
zostavená podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva
(IFRS)



SLOVINTEGRA

SLOVINTEGRA, a. s., Bratislava

Zostavené dňa:
23.11.2017

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Podpisový záznam
osoby zodpovednej
za zostavenie účtovnej
závierky:

<i>Obsah:</i>	<i>Strana</i>
<i>Konsolidovaná súvaha (výkaz o finančnej situácii) k 31.12.2016</i>	<i>3</i>
<i>Konsolidovaný výkaz ziskov a strát a ostatných súčastí komplexného výsledku za rok 2016</i>	<i>5</i>
<i>Konsolidovaný výkaz zmien vlastného imania za rok 2016</i>	<i>6</i>
<i>Konsolidovaný výkaz o peňažných tokoch za rok 2016</i>	<i>7</i>
<i>Poznámky ku konsolidovaným účtovným výkazom</i>	<i>9</i>
1. Účtovné zásady a účtovné metódy	10
2. Dlhodobý hmotný majetok	13
3. Dlhodobý nehmotný majetok	15
4. Dlhodobý finančný majetok	16
5. Zásoby	17
6. Pohľadávky	18
7. Krátkodobý finančný majetok, peniaze a peňažné ekvivalenty	20
8. Vlastné imanie	21
9. Záväzky	23
10. Výnosy	25
11. Náklady	27
12. Dane z príjmov	29
13. Informácie o iných aktívach a iných pasívach	30
14. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb	30
15. Informácie o posúvahových skutočnostiach	30
16. Poznámky ku konsolidácii účtovnej závierky	31

SLOVINTEGRA, a. s., Bratislava

Konsolidovaná súvaha (výkaz o finančnej situácii) k 31.12.2016

MAJETOK	31.12. 2016 v tis. EUR	31.12. 2015 v tis. EUR	Pozn.
Dlhodobý majetok			
Nehnutelnosti, stroje a zariadenia	3 794	6 721	2
Investície do nehnuteľností			2
Nehmotný majetok	5	11	3
Finančný majetok	84 033	79 949	4
Investície v pridružených podnikoch vykázané podľa metódy vlastného imania			4
Biologický majetok			2
Odložené daňové pohľadávky	97	88	12
Ostatné dlhodobé pohľadávky			6
Dlhodobý majetok spolu	87 929	86 769	
Krátkodobý majetok			
Zásoby	4	4	5
Pohľadávky z obchodného styku a ostatné pohľadávky	1 714	2 840	6
Daň z príjmov	3		12
Biologický majetok			5
Finančný majetok			7
Majetok na predaj			
Peniaze a peňažné ekvivalenty	4 467	6 527	7
Krátkodobý majetok spolu	6 188	9 371	
MAJETOK spolu	94 117	96 140	

SLOVINTEGRA, a. s., Bratislava

Konsolidovaná súvaha (výkaz o finančnej situácii) k 31.12.2016

VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	31.12. 2016 v tis. EUR	31.12. 2015 v tis. EUR	Pozn.
-------------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------	--------------

Vlastné imanie

Základné imanie	65 331	65 331	8
Emisné ážio			8
Kapitálové fondy a oceňovacie rozdiely	3 416	36 757	8
Nerozdelené zisky a neuhradené straty	8 277	-12 599	8
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia (zisk+ / strata-)	2 013	-13 711	8
Vlastné imanie pripadajúce na majiteľov vlastného imania materskej spoločnosti	79 037	75 778	8
Menšinové podiely na vlastnom imaní			8
Vlastné imanie spolu	79 037	75 778	

Dlhodobé záväzky

Záväzky z obchodného styku a ostatné dlhodobé záväzky			9
Rezervy		28	9
Finančné záväzky	12 533	15 298	9
Odložené daňové záväzky			12
Dlhodobé záväzky spolu	12 533	15 326	

Krátkodobé záväzky

Záväzky z obchodného styku a ostatné záväzky	2 152	4 727	9
Rezervy	326	255	9
Finančné záväzky			9
Splatná daň z príjmov	69	54	12
Záväzky v rámci vyradovaných komplexov aktív			
Krátkodobé záväzky spolu	2 547	5 036	
Vlastné imanie a záväzky spolu	94 117	96 140	

SLOVINTEGRA, a. s., Bratislava

**Konsolidovaný výkaz ziskov a strát a ostatných súčastí komplexného výsledku
za rok 2016 (obdobie od 01.01. do 31.12.2016)**

	2016 01 - 12 v tis. EUR	2015 01 - 12 v tis. EUR	Pozn.
Tržby	27 846	35 097	10
Ostatné prevádzkové výnosy	14	2 596	10
Zmena stavu zásob hotových výrobkov a nedokončenej výroby			10
Spotreba materiálu (vrátane nákladov na obstaranie predaného tovaru)	-22 769	-27 281	11
Služby	-1 057	-2 562	11
Osobné náklady	-2 055	-4 107	11
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-681	-1 669	2
Zníženie ceny zásob na čistú realizačnú hodnotu alebo nehnuteľností, strojov a zariadení na spätne získateľnú sumu, ako aj zrušenia týchto znížení ceny			11
Ostatné prevádzkové náklady	-94	-3 082	11
EBITDA	3 032	-11 858	
Prevádzkový výsledok hospodárenia	1 204	-1 008	
Finančné výnosy	2 750	36 097	10
Finančné náklady	-2 798	-48 532	11
Podiel na zisku a strate pridružených podnikov a spoločných podnikov účtovaný podľa metódy vlastného imania	1 212	19	
Daň z príjmov	-355	-287	12
Zisk alebo strata z predaja aktív a úhrady záväzkov			
Výsledok hospodárenia (Zisk / Strata)	2 013	-13 711	
Zisk alebo strata priraditeľná menšinovému podielu;			
Zisk alebo strata priraditeľná majiteľom vlastného imania materskej spoločnosti.	2 013	-13 711	
Ostatné zložky komplexného výsledku			
Komplexný výsledok hospodárenia celkom	2 013	-13 711	
Komplexný výsledok priraditeľný menšinovému podielu			
Komplexný výsledok priraditeľný majiteľom vlastného imania materskej spoločnosti.	2 013	-13 711	

SLOVINTEGRA, a. s., Bratislava
Konsolidovaný výkaz zmien vlastného imania (v tisícoch EUR)

	Základné imanie	Emisné ážio	Kapitálové fondy a oceňovacie rozdiely	Nerozdelené zisky a neuhradené straty	Výsledok hospodárenia za obdobie	Menšinové podiely	Vlastné imanie spolu	Pozn.
Stav k 01.01.2015	65 329		43 062	23 219			131 610	
Výsledok hospodárenia za obdobie					-13 711		-13 711	
Zmeny reálnych hodnôt (zdanené)			1 430				1 430	
Kurzové rozdiely z konsolidácie								
Zmeny účtovných metód a opravy chýb								
Kapitálové vklady								
Priznané dividendy			-7 730	-35 826			-43 556	
Zmeny fondov a ostatné pohyby	2		-5	8			5	
Menšinové podiely								
Stav k 31.12.2015	65 331		36 757	-12 599	-13 711		75 778	

Stav k 01.01.2016	65 331		36 757	-26 310			75 778	8
Výsledok hospodárenia za obdobie					2 013		2 013	
Zmeny reálnych hodnôt (zdanené)			1 235				1 235	
Kurzové rozdiely z konsolidácie								
Zmeny účtovných metód a opravy chýb								
Kapitálové vklady								
Priznané dividendy								
Zmeny fondov a ostatné pohyby			-34 576	34 587			11	
Menšinové podiely								
Stav k 31.12.2016	65 331		3 416	8 277	2 013		79 037	8

SLOVINTEGRA, a. s., Bratislava

Konsolidovaný výkaz o peňažných tokoch za rok 2016 (obdobie od 01.01.do 31.12.2016)

	2016 01 - 12 v tis. EUR	2015 01 - 12 v tis. EUR
A. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	6 527	7 464
Peňažné toky z prevádzkových činností (vykázané nepriamou metódou)		
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 368	-13 424
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy a zníženia hodnoty dlhodobého majetku	681	1 669
Zmena stavu dlhodobých rezerv	-24	145
Zmena stavu opravných položiek		-24
Zmena stavu časového rozlíšenia nákladov a výnosov	2	-223
Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-802	-713
Úroky účtované do nákladov	34	47
Úroky účtované do výnosov	-51	-150
Kurzový zisk		
Kurzová strata		
Výsledok z predaja dlhodobého majetku	-1	12 811
Ostatné položky nepeňažného charakteru		
Peňažné toky z prevádzkových činností pred zmenou pracovného kapitálu	2 207	138
Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu:		
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	1 354	-1 921
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	1 470	430
Zmena stavu zásob		21
Zmena stavu krátkodobého finančného majetku		
Prijaté úroky	51	150
Zaplatené úroky	-34	-47
Príjmy z dividend a iných podielov na zisku	802	713
Vyplatené dividendy a podiely na zisku		
Zaplatená daň z príjmov	-352	-387
B. Čisté peňažné toky z prevádzkových činností	5 498	-903

SLOVINTEGRA, a. s., Bratislava

Konsolidovaný výkaz o peňažných tokoch za rok 2016 (obdobie od 01.01.do 31.12.2016)

	2016 01 - 12 v tis. EUR	2015 01 - 12 v tis. EUR
Peňažné toky z investičných činností		
Výdavky na obstaranie hmotného a nehmotného dlhodobého majetku	-22	-51
Príjmy z predaja hmotného a nehmotného dlhodobého majetku	6	2 336
Výdavky na obstaranie majetkových alebo dlžných cenných papierov iných podnikov a podielov	-3 022	-18
Príjmy z predaja majetkových alebo dlžných cenných papierov iných podnikov a podielov		35 234
Dlhodobé pôžičky a úvery poskytnuté tretím stranám		
Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek a úverov poskytnutých tretím stranám		9 028
Výdavky vyplývajúce z future zmlúv, forwardových zmlúv, opčných zmlúv a swapových zmlúv		
Príjmy vyplývajúce z future zmlúv, forwardových zmlúv, opčných zmlúv a swapových zmlúv		
Prijaté úroky		
Peňažné prostriedky obstaraných dcérskych spoločností		2
Peňažné prostriedky vyradených dcérskych spoločností	-3	-1 008
C. Čisté peňažné toky z investičných činností	-3 041	45 523
Peňažné toky z finančných činností		
Príjmy z emisie akcií alebo iných majetkových cenných papierov		
Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie akcií podniku platené jednotlivým majiteľom		
Príjmy z emisie dlžných cenných papierov z pôžičiek, zmeniek, obligácií, hypoték a iných krátkodobých alebo dlhodobých pôžičiek		
Výdavky na splátky pôžičiek	-2 765	-3 459
Výdavky nájomcu na úhrady záväzkov z finančného prenájmu		
Zaplatené úroky		
Vyplatené dividendy a podiely na zisku	-1 752	-42 098
Zaplatená daň z príjmov		
D. Čisté peňažné toky z finančných činností	-4 517	-45 557
E. Čisté zvýšenie / zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-2 060	-937
F. Kurzové rozdiely z prepočtu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia		
G. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci účtovného obdobia	4 467	6 527

Poznámky k účtovným výkazom zostaveným v súlade s Medzinárodnými štandardmi finančného výkazníctva za rok 2016
--

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky:

SLOVINTEGRA, a. s.

Tematínska 5/A (Kutlíkova 17 - od mája 2017)

Bratislava

Dátum vzniku účtovnej jednotky:

6.4.1995

Opis hospodárskej činnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky:

veľkoobchod a sprostredkovanie obchodu so všetkými druhmi tovaru v rozsahu voľnej živnosti maloobchod, reklamné činnosti, podnikateľské poradenstvo, administratívne a počítačové služby služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov, sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb a výroby vydavateľská činnosť, finančný lízing, poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt, sprostredkovanie poskytovania úverov a pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt, faktoring a forfaiting, prenájom hnutelných vecí, vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti, organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí, prieskum trhu a verejnej mienky, vedenie účtovníctva

Priemerný počet zamestnancov v bežnom roku bol 40, z toho 5 vedúcich zamestnancov (v minulom roku bol 54, z toho 7 vedúcich zamestnancov).

Konsolidujúca účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách:

Právny dôvod na zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky:

riadna účtovná závierka

Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov konsolidujúcej účtovnej jednotky:

Predstavenstvo :

Predseda predstavenstva

Ing. Daniel Krajniak

Člen predstavenstva

Ing. Oľga Koňuchová

Člen predstavenstva

Ing. Ivan Horvát

Člen predstavenstva

Ing. Dušan Durmis (do 25.5.2017)

Člen predstavenstva

Ing. Ján Kavec, M.B.A., CSc.

Dozorná rada:

Predseda dozornej rady

Ing. Jolana Petrášová

Člen dozornej rady

Ing. Peter Ďatel (do 25.5.2017)

Člen dozornej rady

Ing. Jaroslav Linkeš

Člen dozornej rady

Ing. Ľuboš Čonka

Člen dozornej rady

Ing. Miroslav Švatarák

1. Účtovné zásady a účtovné metódy

Základné zásady a východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka bola zostavená v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné výkazníctvo a všetkými platnými IFRS/IAS prijatými v rámci Európskej únie. IFRS zahŕňajú štandardy a interpretácie schválené Radou pre medzinárodné účtovné štandardy a Výboru pre interpretácie medzinárodného finančného výkazníctva.

Sú splnené predpoklady, že konsolidujúca účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti,

Pri zostavovaní účtovnej závierky v súlade s IFRS je nevyhnutné použitie odhadov a predpokladov, ktoré ovplyvňujú sumy vykazované v účtovných výkazoch a poznámkach k účtovným výkazom. Hoci sa tieto odhady opierajú o najlepšie vedomosti vedenia o súčasných udalostiach a činnostiach, je pravdepodobné, že skutočnosť sa môže od týchto odhadov líšiť.

Účtovná závierka spoločnosti, ktorá pozostáva (podľa IAS 1.7) zo súvahy k 31.12.2016, výkazu ziskov a strát za obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016, prehľadu zmien vlastného imania za obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016, prehľadu peňažných tokov za obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016 a poznámok k účtovným výkazom k 31.12.2016 bola zostavená v súlade s Medzinárodnými štandardmi finančného výkazníctva (IFRS / IAS).

Spoločnosť zostavuje účtovnú závierku povinne v súlade IFRS. K dátumu prechodu na IFRS v zmysle IFRS 1 spoločnosť neidentifikovala žiadne významné rozdiely vo vlastnom imaní v porovnaní so slovenskými postupmi účtovania. K dátumu poslednej účtovnej závierky zostavenej podľa slovenských postupov účtovania spoločnosť neidentifikovala žiadne významné rozdiely vo finančnej pozícii, výkaze ziskov a strát a výkaze peňažných tokov.

Táto účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka v zmysle IAS 1. Účtovné výkazy sú zostavené v neskrátenom rozsahu, poznámky takisto.

Účtovná závierka bola vyhotovená na princípe časového rozlíšenia, vplyv transakcií a ostatných udalostí sa vykazuje v čase ich vzniku a v účtovných výkazoch sa vykazujú v období, s ktorým súvisia (IAS 1.25) a na základe predpokladu, že spoločnosť bude pokračovať vo svojej činnosti (IAS 1.23).

Účtovná závierka bola zostavená podľa IFRS platných k 31.12.2016. Štandardy účinné po 1.1.2017 neboli skôr aplikované. Ich aplikácia by nemala významný vplyv na vykázané údaje

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Metódy oceňovania použité pri ocenení jednotlivých položiek konsolidovanej účtovnej závierky

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

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

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý finančný majetok

Za dlhodobý finančný majetok sa považujú cenné papiere a podiely, ak sú v držbe spoločnosti dlhšie ako jeden rok.

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t. j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. V prípade, že cenné papiere znejú na cudziu menu, ocenia sa kurzom NBS platným v deň obstarania.

Podiely na základnom imaní iných spoločností, ktoré spoločnosť vlastní, sa oceňujú obstarávacou cenou. V prípade poklesu trhovej hodnoty dlhodobého finančného majetku pod cenu obstarania vytvára podnik opravnú položku k tomuto majetku. V prípade, že neexistuje trhové ohodnotenie, za hodnotu podobnú trhovej hodnote sa považuje podiel na hodnote vlastného imania finančnej investície, ktorú má spoločnosť v držbe.

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky

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

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou

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

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť k budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

Daň z príjmov spoločnosti

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré spoločnosť uhradila v priebehu roka.

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

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód:

Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód v priebehu účtovného obdobia nenastali. Účtovné zásady sú použité konzistentne s účtovnými zásadami predchádzajúceho roku.

Funkčná mena a mena vykazovania: Na základe ekonomickej povahy podstatných transakcií a okolností bolo od 1.1.2009 za funkčnú menu a menu vykazovania stanovené EURO (EUR).

Čiastky uvedené v tejto účtovnej závierke sú vykázané v tisícoch EUR ("tis. EUR"), pokiaľ nie je uvedené inak.

Transakcie a zostatky v cudzej mene

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú do funkčnej meny na základe výmenných kurzov platných k dátumom transakcií. Kurzové zisky a straty vyplývajúce z týchto transakcií a z prepočtu peňažných aktív a záväzkov vyjadrených v cudzích menách výmenným kurzom platným ku koncu účtovného obdobia sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Pri tvorbe odpisového plánu vychádzala účtovná jednotka z predpokladanej doby používania. Každý druh nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sa odpisuje rovnomerne počas očakávanej priemernej doby ekonomickej životnosti takto:

	Roky
Nehmotný majetok	4 - 5
Budovy	20
Stroje a zariadenia	6 - 12
Dopravné prostriedky	4
Ostatný dlhodobý majetok	rôzne

Prenajatý majetok sa odpisuje rovnomerne počas odhadovanej doby prenájmu alebo počas doby životnosti majetku, podľa toho, ktorá je kratšia.

Posúdená bola zvyšková cena po ukončení používania majetku

dotácie na obstaranie majetku účtovná jednotka neprijala

2. DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku	V Obstarávacích cenách (v tis. EUR)				
	01.01.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
Nehnutelnosti, stroje a zariadenia	10 757	22	-2 306		8 473
Pozemky	2 302		-2 298		4
Budovy, stavby	5 324		-8		5 316
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	3 115	20			3 135
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	16				16
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok		2			2
Poskytnuté preddavky na dlhod. hm. majetok					
Opravná položka k nadobudn. majetku					
Investície do nehnuteľností					
Pozemky					
Budovy, stavby					
Biologický majetok					
Pestovateľské celky trvalých porastov					
Základné stádo a ťažné zvieratá					

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku	Oprávky a opravné položky (v tis. EUR)				
	01.01.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
Nehnutelnosti, stroje a zariadenia	4 036	643			4 679
Pozemky					
Stavby	2 505	314			2 819
Samostatné hnut. veci a súbory hnut. v.	1 531	329			1 860
Ostatný dlhodobý hm. majetok					
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok					
Poskytnuté preddavky na dlh. hm. majetok					
Opravná položka k nadobudn. majetku					
Investície do nehnuteľností					
Pozemky					
Budovy, stavby					
Biologický majetok					
Pestovateľské celky trvalých porastov					
Základné stádo a ťažné zvieratá					

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku	V zostatkových cenách (v tis. EUR)	
	01.01.2016	31.12.2016
Nehnutelnosti, stroje a zariadenia	6 721	3 794
Pozemky	2 302	4
Stavby	2 819	2 497
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	1 584	1 275
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	16	16
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok		2
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hm. majetok		
Opravná položka k nadobudnutému majetku		
Investície do nehnuteľností		
Pozemky		
Stavby		
Biologický majetok		
Pestovateľské celky trvalých porastov		
Základné stádo a ťažné zvieratá		

Údaje o Opravnej položke k nadobudnutému majetku,

Opravná položka k nadobudnutému majetku	Brutto	Korekcia	Netto
Stav k 01.01.2016			
Prírastky za rok 2016			
Úbytky za rok 2016			
Presuny (+-) za rok 2016			
Stav k 31.12.2016			

3. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK

Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku	V Obstarávacích cenách (v tis. EUR)				
	01.01.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
Dlhodobý nehmotný majetok súčet	318				318
Aktivované náklady na vývoj					
Softvér	318				318
Oceniteľné práva					
Goodwill					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok					
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok					
Poskytnuté preddavky na dlh. nehm. majetok					

Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku	Oprávky a opravné položky (v tis. EUR)				
	01.01.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
Dlhodobý nehmotný majetok súčet	307	6			313
Aktivované náklady na vývoj					
Softvér	307	6			313
Oceniteľné práva					
Goodwill					
Ostatný dlh. nehm. majetok					
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok					
Poskytnuté preddavky na dlh. nehm. majetok					

Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku	V zostatkových cenách (v tis. EUR)	
	01.01.2016	31.12.2016
Dlhodobý nehmotný majetok súčet	11	5
Aktivované náklady na vývoj		
Softvér	11	5
Oceniteľné práva		
Goodwill		
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok		
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok		
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehm. majetok		

Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:

	2016	2015
Náklady na výskum :		
Neaktivované náklady na vývoj :		
Aktivované náklady na vývoj:		

4. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Prehľad o dlhodobom finančnom majetku	V Obstarávacích cenách (v tis. EUR)				
	01.01.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
Dlhodobý finančný majetok súčet	79 949	4 084			84 033
Podielové c. papiere a podiely v dcérskych podnikoch					
Podielové c. papiere a podiely s podstatným vplyvom	24 895	1 213			26 108
Ostatné dlhodobé c. papiere a podiely	55 054	2 871			57 925
Pôžičky účt. jednotke v konsolidovanom celku					
Ostatný dlhodobý finančný majetok					
Pôžičky s dobou splatnosti do 1 roka					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok					
Investície v pridružených podnikoch vykázané podľa metódy vlastného imania					

Prehľad o dlhodobom finančnom majetku	Oprávky a opravné položky (v tis. EUR)				
	01.01.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
Dlhodobý finančný majetok súčet					
Podielové c. papiere a podiely v dcérskych podnikoch					
Podielové c. papiere a podiely s podstatn. vplyvom					
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely					
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolid. celku					
Ostatný dlhodobý finančný majetok					
Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý fin. majetok					
Investície v pridružených podnikoch vykázané podľa metódy vlastného imania					

Prehľad o dlhodobom finančnom majetku	V zostatkových cenách (v tis. EUR)	
	01.01.2016	31.12.2016
Dlhodobý finančný majetok súčet	79 949	84 033
Podielové c. papiere a podiely v dcérskych podnikoch		
Podielové c. papiere a podiely s podstatným vplyvom	24 895	26 108
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	55 054	57 925
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolid. celku		
Ostatný dlhodobý finančný majetok		
Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok		
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok		
Poskytnuté preddavky na dlhod. finančný majetok		
Investície v pridružených podnikoch vykázané podľa metódy vlastného imania		

5. ZÁSoby

Prehľad zásob				
Zásoby	Brutto	Korekcia	Netto	Minulé obdobie
Materiál	1		1	1
Nedokončená výroba a polotovary				
Výrobky				
Tovar	3		3	3
Poskytnuté preddavky na zásoby				
Zásoby spolu	4		4	4
Zvieratá (biologické aktíva)				

Prehľad o zníženích hodnoty zásob - opravných položkách k zásobám				
Zásoby	01.01.2016	Prírastky	Úbytky	31.12.2016
Materiál				
Nedokončená výroba a polotovary				
Výrobky				
Tovar				
Poskytnuté preddavky na zásoby				
Zásoby spolu				
Zvieratá (biologické aktíva)				

Dôvody tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k zásobám:

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Údaje o zákazkovej výrobe:

Stupeň dokončenia zákazky sa určuje pomerom skutočne vynaložených nákladov k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu.

Dodatočné informácie o zákazkovej výrobe sú zobrazené v nasledujúcej tabuľke:

	tis. EUR
Výnosy zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období	
Celková suma vynaložených nákladov k 31. decembru	
Zisk vykázaný k 31. decembru	
Suma prijatých preddavkov	
Suma zadrživanej platby	
Saldo zákazkovej výroby (vykázané ako časové rozlíšenie)	

6. POHLÁDÁVKY

Prehľad pohľadávok				
Dlhodobé pohľadávky	Brutto	Korekcia	Netto	Minulé obdobie
Pohľadávky z obchodného styku				
Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku				
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu				
Iné pohľadávky				
Náklady budúcich období				
Prijmy budúcich období				
Dlhodobé pohľadávky spolu				

Krátkodobé pohľadávky	Brutto	Korekcia	Netto	Minulé obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	1 661		1 661	2 323
Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku				
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu				
Pohľadávky za upísané vlastné imanie				
Sociálne zabezpečenie				
Ostatné daňové pohľadávky				466
Iné pohľadávky	5		5	1
Náklady budúcich období	48		48	50
Prijmy budúcich období				
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 714		1 714	2 840

Prehľad pohľadávok z obchodného styku		
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku	Brutto - bežné obdobie	Brutto - Minulé obdobie
Odberatelia		
Zmenky na inkaso		
Pohľadávky za eskontované cenné papiere		
Poskytnuté preddavky		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku		
Čistá hodnota zákazky		

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	Brutto - bežné obdobie	Brutto - Minulé obdobie
Odberatelia	1 415	1 798
Zmenky na inkaso		
Pohľadávky za eskontované cenné papiere		
Poskytnuté preddavky	9	5
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	237	520
Čistá hodnota zákazky		

Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam				
Dlhodobé pohľadávky	01.01.2016	Prírastky	Úbytky	31.12.2016
Pohľadávky z obchodného styku				
Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku				
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu				
Iné pohľadávky				
Náklady budúcich období				
Príjmy budúcich období				
Dlhodobé pohľadávky spolu				

Krátkodobé pohľadávky	01.01.2016	Prírastky	Úbytky	31.12.2016
Pohľadávky z obchodného styku				
Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku				
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu				
Sociálne zabezpečenie				
Ostatné daňové pohľadávky				
Iné pohľadávky				
Náklady budúcich období				
Príjmy budúcich období				
Krátkodobé pohľadávky spolu				

Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	2016	2015
Pohľadávky Brutto (spolu)	1 814	2 928
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1 811	2 927
Pohľadávky po lehote splatnosti	3	1

Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Konsolidujúca spoločnosť má uzavretú zmluvu o zriadení záložného práva na pohľadávky a iné práva s VÚB, maximálna hodnota peňažnej pohľadávky (v prospech VÚB) je 500 tis. €

Konsolidujúca spoločnosť má ďalej uzavretú zmluvu o zriadení záložného práva na pohľadávky so Slovenskou sporiteľňou, maximálna hodnota peňažnej pohľadávky (v prospech SLSP) je 11 500 tis. €

Dcérska spoločnosť GasTrading má založené pohľadávky k 31.12.2016 v objeme 530 tis. €

7. Krátkodobý finančný majetok, peniaze a peňažné ekvivalenty

Finančné účty	01.01.2016	31.12.2016	Popis
Peniaze	11	7	
Účty v bankách	6 516	4 460	
Účty v bankách s dobou viazanosti nad jeden rok			
Krátkodobý finančný majetok			
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok			

Finančné účty - opravné položky	01.01.2016	Prírastky	Úbytky	31.12.2016
Peniaze (X)	x	x	x	x
Účty v bankách (X)	x	x	x	x
Účty v bankách s dobou viazanosti nad 1 rok (X)	x	x	x	x
Krátkodobý finančný majetok				
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok				

Dôvody tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek ku krátkodobému finančnému majetku:

Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo:

a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou - vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní (v tis. EUR)	2016	2015	rozdiel+-
Na základné imanie 1 000 tis. pripadá výsledok hospodárenia:	31	-210	241
v percentách (%):	3%	-21%	24%
Na základné imanie 1 000 tis. pripadá vlastné imanie:	1 210	1 160	50
v percentách (%):	121%	116%	5%
Na akciu v hodnote 300 tis. EUR pripadá výsledok hospodárenia:	9,24	-62,96	72,20
Na akciu v hodnote 3 tis. EUR pripadá výsledok hospodárenia:	0,09	-0,63	0,72

	Stav		Zmena	Popis
	01.01.2016	31.12.2016		
Základné imanie zapísané do obchodného registra	65 334	65 334		
Základné imanie nezapísané do obchodného registra				
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-3	-3		
Pohládavky za upísané vlastné imanie				
Emisné ážio				
Rezervný fond (nedeliteľný fond) tvorený z kapitálových vkladov				
Ostatné kapitálové fondy	35 881	1 294	-34 587	
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	876	2 122	1 246	
Rezervný fond tvorený zo zisku	13 085	13 086		
Ostatné fondy tvorené zo zisku				
Nerozdelený zisk minulých rokov				
Neuhradená strata minulých rokov	-25 684	-4 809	20 875	
Výsledok hospodárenia v schvaľovaní	-13 711			
Účtovný zisk alebo účtovná strata	x	2 013	2 013	
Vyplatené dividendy	x	x	-34	
Ďalšie zmeny vlastného imania	x	x		
Menšinové podiely				
Vlastné imanie spolu	75 778	79 037	3 259	

9. ZÁVÄZKY

Prehľad rezerv

Rezervy	01.01.2016	Prírastky	Úbytky	31.12.2016	predpokl. rok použitia
Rezervy zákonné					
Ostatné dlhodobé rezervy	28		-28		
Krátkodobé rezervy	302	326	-302	326	2 017

Popis významných položiek rezerv:

Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

	31.12.2016	01.01.2016
Záväzky (spolu)	14 754	20 079
Záväzky do lehoty splatnosti	14 625	19 794
Záväzky po lehote splatnosti	129	285

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Dlhodobé záväzky z obchodného styku a ostatné záväzky	31.12. Spolu	Zostatková doba splatnosti			1.1. Spolu
		do 1 roku	od 1 do 5 r.	nad 5 rokov	
Dlhodobé nevyfakturované dodávky		x			
Čistá hodnota zákazky		x			
Dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku		x			
Dlhodobé prijaté preddavky		x			
Ostatné dlhodobé záväzky		x			
Výdavky budúcich období		x			
Výnosy budúcich období		x			
Spolu					

Dlhodobé finančné záväzky	31.12. Spolu	Zostatková doba splatnosti			1.1. Spolu
		do 1 roku	od 1 do 5 r.	nad 5 rokov	
Dlhodobé zmenky na úhradu		x			
Vydané dlhopisy		x			
Bankové úvery dlhodobé	12 533	x	12 533		15 298
Záväzky z prenájmu (leasing)					
Spolu	12 533		12 533		15 298

Krátkodobé záväzky z obchodného styku a ostatné záväzky	31.12. Spolu	Zostatková doba splatnosti			1.1. Spolu
		do 1 roku	od 1 do 5 r.	nad 5 rokov	
Záväzky z obchodného styku	1 811	1 811	x	x	2 549
Čistá hodnota zákazky			x	x	
Nevyfakturované dodávky	2	2	x	x	
Záväzky v rámci konsolidovaného celku			x	x	
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	49	49	x	x	1 766
Záväzky voči zamestnancom	96	96	x	x	127
Záväzky zo sociálneho fondu	16	16	x		14
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	51	51	x	x	65
Ostatné daňové záväzky a dotácie	119	119	x	x	143
Ostatné záväzky	8	8	x	x	63
Výdavky budúcich období			x	x	
Výnosy budúcich období			x	x	
Spolu	2 152	2 152			4 727

Krátkodobé finančné záväzky	31.12. Spolu	Zostatková doba splatnosti			1.1. Spolu
		do 1 roku	od 1 do 5 r.	nad 5 rokov	
Záväzky z prenájmu (leasing)			x	x	
Bežné bankové úvery			x	x	
Vydané dlhopisy			x		
Krátkodobé finančné výpomoci			x	x	
Spolu					

Prehľad krátkodobých záväzkov z obchodného styku		
Krátkodobé záväzky z obchodného styku	Bežné obdobie	Mínulé obdobie
Dodávatelia	1 573	2 198
Zmenky na úhradu		
Prijaté preddavky	17	7
Ostatné záväzky z obchodného styku	221	344
Spolu	1 811	2 549

10. VÝNOSY

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa segmentov

Tržby	2016	2015
	27 846	35 097
Tržby za predaj tovaru	20 734	25 500
Tržby za predaj vl. výrobkov	5 602	4 796
Tržby za predaj služieb	1 510	4 801

Tržby podľa hlavných činností	Spolu	Hlavné činnosti			
		Ostatné	Plyn	Teplo	
Tržby za predaj tovaru	20 734		20 734		
Tržby za predaj vl. výrobkov	5 602	564		5 038	
Tržby za predaj služieb	1 510	593		917	
<i>Tržby za vlastné výkony a tovar spolu</i>	<i>27 846</i>	<i>1 157</i>	<i>20 734</i>	<i>5 955</i>	

Tržby podľa teritórií odbytu	Spolu	Slovensko	Zahraničie:		
			...	...	...
Tržby za predaj tovaru	20 734	20 734			
Tržby za predaj vl. výrobkov	5 602	5 602			
Tržby za predaj služieb	1 510	1 510			
<i>Tržby za vlastné výkony a tovar spolu</i>	<i>27 846</i>	<i>27 846</i>			

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2016	2015	
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	14	2 596	Popis
Aktivácia materiálu a tovaru			
Aktivácia vnútroorganizačných služieb			
Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku			
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku			
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku			
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	6	2 336	
Tržby z predaja materiálu		1	
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		1	
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania			
Výnosy z odpísaných pohľadávok			
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	8	258	

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

	2016	2015	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob			Popis
Zmena stavu nedokončenej výroby			
Zmena stavu polotovarov			
Zmena stavu výrobkov			
Zmena stavu zvierat			

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob v súvahe			
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát			
<i>rozdiel</i>			
Dôvody vzniku rozdielu	manká a škody		
	opravné položky		
	zmena metódy oceňovania		
	dary		
	reprezentačné		
	nákupná cena zvierat		
	iné:		

Opis a suma významných položiek finančných výnosov

	2016	2015	
Finančné výnosy	3 962	36 116	Popis
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	1 897	35 234	
<i>z toho tržby z predaja dlhodobého FM</i>			
Úroky	51	150	
Kurzové zisky			
<i>z toho kurzové zisky k 31.12.</i>			
<i>z toho kurzové zisky na cash k 31.12.</i>			
Výnosy z precenenia cenných papierov	1 212	19	Podiel na zisku a strate pridružených podnikov a spoločných podnikov účtovaný podľa metódy vlastného imania *)
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	802	713	prijaté dividendy
Výnosy z krátkodobého finančného majetku			
Výnosy z derivátových operácií			
Ostatné finančné výnosy			
Zúčtovanie rezerv			
Zúčtovanie opravných položiek			

*) Zmena metódy vykazovania oceňovacieho rozdielu pri metóde vlastného imania - vykázanie oceňovacieho rozdielu vo výnosoch, bola uskutočnená aj spätne v rámci údajov za rok 2015

11. NÁKLADY

Spotreba materiálu (vrátane nákladov na obstaranie predaného tovaru)

	2016	2015	
Spotreba materiálu, energie a predaný tovar	22 769	27 281	Popis
Spotreba materiálu	125	322	
Spotreba energie	4 564	4 019	
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok			
Predaný tovar	18 080	22 940	

Náklady na poskytnuté služby

	2016	2015	
Služby	1 057	2 562	Popis
Opravy a udržiavanie	251	523	
Cestovné	1	3	
Náklady na reprezentáciu	13	19	
Ostatné služby	792	2 017	
<i>v tom:</i>			

Osobné náklady

	2016	2015	
Osobné náklady	2 055	4 107	Popis
Mzdové náklady	1 393	2 718	
Príjmy spoločníkov a členov zo závislej činnosti			
Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	178	362	
Zákonné sociálne zabezpečenie	427	922	
Ostatné sociálne zabezpečenie	18	29	
<i>Sociálne náklady fyzickej osoby – podnikateľa</i>			
Zákonné sociálne náklady	39	76	
Ostatné sociálne náklady			

Zníženie ceny zásob, nehnuteľností, strojov a zariadení, zrušenia týchto znížení ceny

	2016	2015	
Zníženie ceny zásob, nehnuteľností, strojov a zariadení, zrušenia týchto znížení ceny			Popis
Zníženie hodnoty materiálu (+/-)			
Zníženie hodnoty tovaru (+/-)			
Zníženie hodnoty zásob vlastnej výroby (+/-)			
Zníženie hodnoty nehn., strojov a zariadení (+/-)			

Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2016	2015	
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	94	3 082	Popis
Cestná daň	2	2	
Daň z nehnuteľností	1	28	
Ostatné dane a poplatky	1	3	
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	5	2 803	
Predaný materiál			
Dary		6	
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania			
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania			
Odpis a zníženia hodnoty pohľadávok			
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	85	240	
Manká a škody			

Finančné náklady

	2016	2015	
Finančné náklady	2 798	48 532	Popis
Predané cenné papiere a podiely	2 449	47 579	
Úroky	34	47	
Kurzové straty	1	1	
z toho kurzové straty k 31.12.			
z toho kurzové straty na cash k 31.12.			
Náklady na precenenie cenných papierov			
Náklady na krátkodobý finančný majetok			
Náklady na derivátové operácie			
Manká a škody na finančnom majetku			
Tvorba opravných položiek k finančnému majetku			
Ostatné finančné náklady	314	905	

12. DANE Z PRÍJMOV

a) suma odložených daní z príjmov vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	
1. účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad	
2. účtovaných v bežnom účtovnom období ako výnos	
b) suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej sa:	
umorenia daňovej straty	
nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov	
dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neučtovala	
c) suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach,	
d) odložená daňová pohľadávka <u>nebola zaúčtovaná</u> k týmto sumám:	
neuplatneného umorenia daňovej straty	
nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov	
odpočítateľných dočasných rozdielov	
e) odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov,	
f) vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením:	

	2016	2015
Splatná daň z príjmov	364	310
Odložená daň z príjmov	-9	-23
Daň z príjmov spolu	355	287
Daň pripadajúca na výsledok hospodárenia pred zdanením	521	-2 953
Rozdiel	-166	3 240
Daň pripadajúca na trvalé rozdiely medzi VH a základom dane	-166	3 240

aktuálna sadzba dane	22%	22%
----------------------	-----	-----

zmena sadzby dane z príjmov:

oproti predchádzajúcemu obdobiu nedošlo k zmene sadzby dane z príjmov

Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky:

Odložená daňová pohľadávka bola vytvorená vo výške 97 tis. EUR

Popis vzniku odloženej daňovej pohľadávky:

Odložená daňová pohľadávka bola vytvorená k dočasným rozdielom medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov a ich daňovou základňou.

Vzhľadom k zmene sadzby dane z príjmov od roku 2017 bola odložená daň počítaná sadzbou 21%.

13. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch		
Majetok prenájatý formou finančného prenájmu (v poznámkach nájomcu) v tis. EUR:	Istina	Úrok
1. celková suma dohodnutých platieb k 31.12.2016		
2. a. suma istiny a finančného výnosu do jedného roka vrátane,		
2. b. suma istiny a finančného výnosu od jedného roka do piatich rokov vrátane,		
2. c. suma istiny a finančného výnosu viac ako päť rokov.		

Majetok prenájatý formou finančného prenájmu (v poznámkach prenajímateľa) v tis. EUR:	Istina	Úrok
1. celková suma dohodnutých platieb k 31.12.2016		
2. a. suma istiny a finančného výnosu do jedného roka vrátane,		
2. b. suma istiny a finančného výnosu od jedného roka do piatich rokov vrátane,		
2. c. suma istiny a finančného výnosu viac ako päť rokov.		

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Prípadné ďalšie záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

14. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb					
Spriaznené osoby	Výnosy	Náklady	Pohl'adávky	Záväzky	Ostatné
Materský podnik					
Ostatné spriaznené osoby					

Cenová politika so spriaznenými stranami

Všetky transakcie so spriaznenými stranami sú zmluvne zabezpečené a sú založené na bežných obchodných podmienkach.

Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov konsolidujúcej a konsolidovanej účtovnej jednotky

Odmeny členov štatutárneho orgánu v bežnom účtovnom období činili 47 tis. €

Odmeny členov dozorného orgánu v bežnom účtovnom období činili 41 tis.€

Odmeny členov štatutárneho orgánu v minulom účtovnom období činili 162 tis. €

Odmeny členov dozorného orgánu v minulom účtovnom období činili 72 tis.€

15. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky (IAS10)

Po dni, ku ktorému sa zostavuje konsolidovaná účtovná závierka nenastali významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na údaje konsolidovanej účtovnej závierky, zreteľahodné je však zlúčenie uvedené v bode 16 poznámok.

16. Poznámky ku konsolidácii účtovnej závierky

konsolidované účtovné jednotky:

Názov a sídlo podniku	Druh vplyvu	Podiel na základnímaní	Hlasovacie práva	Metóda konsolidácie
SI Management Services, a.s., Bratislava	Dcérsky	100%	100%	úplná
GasTrading, s.r.o., Levice	Dcérsky	100%	100%	úplná
SI Teplo, s.r.o., Bratislava	Dcérsky	100%	100%	úplná
SI HECU, s.r.o., Levice	Dcérsky	100%	100%	úplná
Opti - Growth Fund, Luxembursko	Dcérsky	100%	100%	účtovná hodnota
SLOVINTEGRA ENERGY, a.s., Bratislava	pridružený	35%	35%	metóda vlastného imania

Konsolidujúca spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2016 predala podiel v dcérskom podniku.

Uskutočnila sa odkonsolidácia podielu v SI Development, s.r.o., Bratislava.

Konsolidujúca spoločnosť sa k 1.1.2017 zlúčila so svojim dcérskym podnikom SI Management Services, ktorý od 1.1.2017 prestal byť dcérskym podnikom a stal sa súčasťou konsolidujúcej spoločnosti.

Východiská pre konsolidáciu

Dcérske spoločnosti

Dcérske spoločnosti sú tie spoločnosti, ktoré sú kontrolované Spoločnosťou. Kontrola existuje, ak má Spoločnosť oprávnenie, priamo alebo nepriamo, riadiť finančné a prevádzkové hospodárenie nejakej spoločnosti s cieľom získania výhod z jej aktivít.

Existencia a vplyv potenciálnych hlasovacích práv, ktoré sú v súčasnosti uplatniteľné alebo zameniteľné, sa berie do úvahy pri posudzovaní, či má Skupina kontrolu nad inou spoločnosťou. Konsolidovaná účtovná závierka zahŕňa podiel Skupiny v iných spoločnostiach na základe schopnosti Skupiny kontrolovať tieto spoločnosti bez ohľadu na to, či v skutočnosti je kontrola uplatňovaná alebo nie. Účtovné závierky dcérskych spoločností sú zahrnuté do konsolidovanej účtovnej závierky odo dňa vzniku kontroly do dňa, keď došlo k zániku kontroly.

Spoločne ovládané spoločnosti (joint ventures)

Spoločne ovládané spoločnosti sú také, nad ktorých aktivitami má Skupina spoločnú kontrolu, založenú na zmluvnej dohode. Konsolidovaná účtovná závierka zahŕňa podiel Skupiny na vykázaných ziskoch a stratách spoločne ovládaných spoločností podľa metódy vlastného imania odo dňa vzniku spoločnej kontroly do dňa, keď došlo k zániku spoločného ovládania spoločností.

Pridružené spoločnosti

Pridružené spoločnosti sú tie spoločnosti, v ktorých má Spoločnosť podstatný vplyv, nie však kontrolu nad finančným a prevádzkovým hospodárením. Konsolidovaná účtovná závierka zahŕňa podiel Skupiny na vykázaných ziskoch a stratách pridružených spoločností podľa metódy vlastného imania odo dňa vzniku podstatného vplyvu do dňa, keď došlo k zániku podstatného vplyvu. Keď podiel Skupiny na stratách prevyší účtovnú hodnotu pridruženej spoločnosti, účtovná hodnota takejto spoločnosti je znížená na nulu a vykazovanie budúcich strát je zastavené, okrem prípadov, keď Skupine v súvislosti s danou pridruženou spoločnosťou vznikli prípadné záväzky.

Rozsah konsolidácie

Do konsolidácie k 31. decembru 2016 bolo zahrnutých 5 spoločností. Všetky spoločnosti konsolidované metódou úplnej konsolidácie pripravili svoju účtovnú závierku k 31. decembru 2016.

Transakcie eliminované pri konsolidácii

Vzájomné zostatky účtov a transakcie v rámci Skupiny, ako aj všetky nerealizované zisky vyplývajúce z transakcií v rámci Skupiny, sú pri zostavovaní konsolidovanej účtovnej závierky eliminované. Nerealizované zisky vyplývajúce z transakcií s pridruženými spoločnosťami a so spoločne ovládanými spoločnosťami sú eliminované do výšky podielu Skupiny v týchto spoločnostiach. Nerealizované zisky vyplývajúce z transakcií s pridruženými spoločnosťami sú eliminované do výšky investície v takýchto spoločnostiach. Nerealizované straty sú eliminované tým istým spôsobom ako nerealizované zisky, ale iba v prípade, keď nejde o zníženie hodnoty.

Metóda obstarania

Pri účtovaní o nákupe dcérskych spoločností je v účtovníctve použitá metóda obstarania. Obstarávacia cena akvizície je vyjadrená ako reálna hodnota odovzdaných aktív, vydaných nástrojov vlastného imania a záväzkov vzniknutých alebo podmienených ku dňu výmeny, plus náklady, ktoré je možné priamo priradiť k akvizícii. Hodnota, o ktorú náklady na akvizíciu presahujú reálnu hodnotu podielu Skupiny na obstaranom identifikovateľnom majetku a záväzkoch a podmienených záväzkoch, je vykázaná ako goodwill. Ak sú náklady na akvizíciu nižšie ako reálna hodnota čistého majetku obstarávanej spoločnosti, rozdiel sa prehodnotí a akákoľvek zostávajúca časť rozdielu po prehodnotení je zaúčtovaná priamo do výkazu ziskov a strát.

Obstaranie podielov od menšinových vlastníkov následne po získaní kontroly nad dcérskym podnikom sa účtuje v zostatkovej hodnote aktív, nástrojov vlastného imania a záväzkov ku dňu obstarania týchto dodatočných podielov. Hodnota, o ktorú náklady na akvizíciu presahujú zostatkovú hodnotu podielu Skupiny na týchto aktívach, nástrojoch vlastného imania a záväzkoch, je vykázaná ako goodwill. Ak sú náklady na akvizíciu nižšie ako zostatková hodnota získaného podielu Skupiny, tento rozdiel je zúčtovaný priamo do výkazu ziskov a strát.

Zjednotenie účtovných metód

Účtovné metódy a postupy aplikované konsolidovanými spoločnosťami v ich účtovných závierkach boli počas konsolidácie zjednotené a zhodujú sa s princípmi aplikovanými materskou spoločnosťou.