

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Teplo GGE s. r. o.
Robotnícka 2160
017 01 Považská Bystrica

Spoločnosť Teplo GGE s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 7. októbra 1996 a do Obchodného registra bola zapísaná 30. októbra 1996 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Trenčín, oddiel:Sro, vložka č.3544/R).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- správa bytového a nebytového hospodárstva
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností a hnutelných vecí
- výroba a rozvod tepla – prevádzka tepelnoenergetických zariadení
- poradenská činnosť súvisiaca so spravovaním bytových, nebytových a tepelných zariadení
- poskytovanie sprostredkovateľských služieb v oblasti merania a regulácie tepla a teplej úžitkovej vody
- elektroenergetika – výroba a dodávka elektriny

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 31.mája 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka spoločnosti GGE a. s., zostavuje spoločnosť GGE a. s. so sídlom Pekná cesta 6, Bratislava 834 03. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje spoločnosť Prudential plc so sídlom Laurence Pountney Hill Londýn EC4R 0HH. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	44	45
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	46	44
počet vedúcich zamestnancov	6	6

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 31. mája 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:		
	Ing. Pavol Bero Ing. Rudolf Pradla Max Helmore	Ing. Pavol Bero Ing. Rudolf Pradla Max Helmore

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2017:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
GGE a. s.	1 000 000	100%	100%	100%
Spolu	1 000 000	100%	100%	100%

Záložné právo na obchodný podiel spoločníka GGE a. s. so sídlom Pekná cesta 6, Bratislava 834 03 v spoločnosti Teplo GGE s. r. o. so sídlom Robotnícka 2160, Považská Bystrica v prospech UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia a.s. so sídlom Želetavská 1525/1 Praha 4 – Michle, CR konajúca prostredníctvom svojej pobočky UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky, so sídlom Sancová 1/A, Bratislava, ako záložného veriteľa zriadené na základe Zmluvy o zriadení záložného práva na obchodný podiel zo dňa 18. augusta 2016.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

K 31. decembru 2017 krátkodobé záväzky prevyšujú krátkodobé pohľadávky Spoločnosti, čo vyplýva zo spôsobu financovania Spoločnosti. Spoločnosť v roku 2015 refinancovala externé bankové úvery pôžičkami od spriaznených strán, ktoré boli financované bankovými a akcionárskymi úvermi poskytnutými spoločnosti GGE a. s., Spoločnosť zároveň pristúpila k dlhu svojej materskej spoločnosti, ako je popísané v časti VI. Podmienené záväzky.

Vedenie Spoločnosti zvažilo pre určenie zachovania schopnosti nepretržitého trvania Spoločnosti teoretickú situáciu, že by materská spoločnosť požadovala splatnosť úverov na požiadanie. Na základe kvantitatívnej analýzy kľúčových finančných kovenantov a vzhľadom k podmienkam na bankovom trhu sa vedenie Spoločnosti domnieva, že Spoločnosť je schopná refinancovať úvery od spriaznených strán.

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Goodwill sa odpisuje daňovo 7 rokov rovnomerne, záporný goodwill Spoločnosť odpísala účtovne v prvom roku.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy, stavby	20 rokov	Rovnomerná, zrýchlená	5 %
Samostatný hnuťelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	6 rokov	Rovnomerná, zrýchlená	16,7 %
Dopravné prostriedky	4 roky	Rovnomerná, zrýchlená	25 %
Technologické zariadenia	12 rokov	Rovnomerná, zrýchlená	8,33 %

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Podiel (1%) na základnom imaní v spoločnosti IFM, a.s. Bratislava sa ocenil pri nadobudnutí v obstarávacej cene vo výške 275 EUR, zo základného imania vo výške 25 000 EUR a kapitálového fondu vo výške 2 500 EUR.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú takto:

Spoločnosť prepočítala hodnotu 1% podielu na vlastnom imaní v spoločnosti IFM, a.s. Bratislava podľa údajov zo súvahy tejto spoločnosti k 31. decembru 2017. Do podania daňového priznania, nebola zo strany IFM predložená aktuálna súvaha k 31. decembru 2017, z toho dôvodu nebol prepočítaný podiel k 31. decembru 2017. Tento bude aktualizovaný v nasledujúcom účtovnom období.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby.

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A pri nákupe paliva – biomasy, ostatné nákupy materiálu účtuje priamo do spotreby (podľa internej smernice), na konci účtovného obdobia posúdi zostatok nespotrebovaného materiálu a preúčtuje ho zo spotreby na sklad. Úbytok zásob sa účtuje v cene obstarania.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Spoločnosť sa od 1. januára 2014 rozhodla časovo nerozlišovať pravidelné poplatky od telekomunikačných operátorov a posúdenie prečerpania príspevku zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov za posledný kalendárny mesiac (napr. z dôvodu čerpania dovolení) a to v zmysle postupov účtovania §56 odst.14.

h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na audit, nevyčerpané dovolenky, nevyplatené odmeny a nevyúčtované energie a služby.

j) Záväzky

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

k) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka stravenky, čerpanie sociálneho fondu, trinásty plat, ročná odmena viazaná na splnenie hospodárskeho výsledku a ostatné nepeňažné požitky (používanie služobného vozidla). Zamestnanecké požitky sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

l) Splatná daň z príjmu

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 preddávky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddávky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči 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.

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytnula na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytnú. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

o) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Spoločnosť účtovala v roku 2017 o výdavkoch a výnosoch budúcich období pri rozpúšťaní dotácie na dlhodobý hmotný majetok a vyúčtovaní tepla a teplej úžitkovej vody za rok 2017.

p) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

q) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

r) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

s) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja elektriny, tepla a vody a ich distribúcie sa vykazujú v momente splnenia dodávky komodity zákazníčkovi.

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tepla.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	25 400	0	-538 877	0	0	0	-513 477
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	25 400	0	-538 877	0	0	0	-513 477
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	4 759	0	-538 877	0	0	0	-534 118
Prírastky	0	6 351	0	0	0	0	0	6 351
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	11 110	0	-538 877	0	0	0	-527 767
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	20 641	0	0	0	0	0	20 641
Stav k 31.12.2017	0	14 290	0	0	0	0	0	14 290

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	7 800	0	-538 877	0	0	0	-531 077
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	17 600	0	0	0	0	0	17 600
Stav k 31.12.2016	0	25 400	0	-538 877	0	0	0	-513 477
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	975	0	-538 877	0	0	0	-537 902
Prírastky	0	3 784	0	0	0	0	0	3 784
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	4 759	0	-538 877	0	0	0	-534 118
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	6 825	0	0	0	0	0	6 825
Stav k 31.12.2016	0	20 641	0	0	0	0	0	20 641

Spoločnosť TENERGO Brno, a.s. vložila 1. februára 2012 časť podniku do Spoločnosti. Pri vklade vznikol záporný goodwill ako rozdiel medzi reálnou hodnotou jednotlivých zložiek majetku a záväzkov tvoriacich vklad podniku a hodnotou nepeňažného vkladu započítanou na vklad spoločníka. Následne bol tento záporný goodwill účtovne odpísaný do výkazu ziskov a strát.

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	92 963	7 522 235	8 553 746	0	0	3 136 185	93 155	0	19 398 284
Prírastky	0	0	0	0	0	0	373 682	0	373 682
Úbytky	2 808	22 768	43 055	0	0	0	0	0	68 631
Presuny	0	59 679	157 921	0	0	0	-217 600	0	0
Stav k 31.12.2017	90 155	7 559 146	8 668 612	0	0	3 136 185	249 237	0	19 703 335
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	1 350 786	4 204 027	0	0	1 080 633	0	0	6 635 446
Prírastky	0	282 082	886 977	0	0	220 334	0	0	1 389 393
Úbytky	0	22 768	43 055	0	0	0	0	0	65 823
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	1 610 100	5 047 949	0	0	1 300 967	0	0	7 959 016
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	92 963	6 171 449	4 349 719	0	0	2 055 552	93 155	0	12 762 838
Stav k 31.12.2017	90 155	5 949 046	3 620 663	0	0	1 835 218	249 237	0	11 744 319

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	90 457	7 421 428	7 381 142	0	0	3 184 626	45 708	0	18 123 361
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 191 751	0	3 191 751
Úbytky	0	0	546 522	0	0	52 142	3 144 304	0	3 742 968
Presuny	2 506	100 807	1 719 126	0	0	3 701	0	0	1 826 140
Stav k 31.12.2016	92 963	7 522 235	8 553 746	0	0	3 136 185	93 155	0	19 398 284
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	1 081 246	3 912 918	0	0	872 433	0	0	5 866 597
Prírastky	0	269 540	835 795	0	0	260 342	0	0	1 365 677
Úbytky	0	0	544 686	0	0	52 142	0	0	596 828
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	1 350 786	4 204 027	0	0	1 080 633	0	0	6 635 446
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	90 457	6 340 182	3 468 224	0	0	2 312 193	45 708	0	12 256 764
Stav k 31.12.2016	92 963	6 171 449	4 349 719	0	0	2 055 552	93 155	0	12 762 838

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať (v obstarávacej cene)	19 703 335	19 398 284

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podieľy v prepojených ÚJ	Podielové CP a podieľy s podielovou účasťou orkom prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2016	0	0	99	0	0	20 000	0	0	0	0	0	20 099
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	20 000	0	0	0	0	0	20 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	99	0	0	0	0	0	0	0	0	99
Opravné položky												
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2016	0	0	99	0	0	20 000	0	0	0	0	0	20 099
Stav k 31.12.2016	0	0	99	0	0	0	0	0	0	0	0	99

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým finančným majetkom:

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	239	99
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	41 506	58 181	10 171	0	89 516
Pohľadávky voči prepojeným účt. jednotkám	306	409	0	0	715
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	41 200	57 772	10 171	0	88 801
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	41 506	58 181	10 171	0	89 516

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	29 074	27 972	4 709	10 831	41 506
Pohľ.voči prepoj.účt.jedno.	0	306	0	0	306
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	29 074	27 666	4 709	10 831	41 200
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	29 074	27 972	4 709	10 831	41 506

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosť neviduje. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 408 606	626 610	2 035 216
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	197 485	181 982	379 467
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 211 121	444 628	1 655 749
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 024 084	0	1 024 084
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 020 130	0	1 020 130
Iné pohľadávky	3 954	0	3 954
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 432 690	626 610	3 059 300

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 771 670	434 453	2 206 123
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	238 832	1 414	240 246
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 532 838	433 039	1 965 877
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	4 553	0	4 553
Daňové pohľadávky a dotácie	212	0	212
Iné pohľadávky	4 341	0	4 341
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 776 223	434 453	2 210 676

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	2 035 219	2 206 123
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0	0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:						1 020 130	0
GGE a. s.	EUR			0	0	718 027	0
Energetika							
Sereď s.r.o.	EUR			0	0	302 103	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
Spolu						1 020 130	0

6. Finančné účty

Informácie o štruktúre bankových účtov k 31. decembru 201:

Názov položky	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Bankové účty, na ktoré je zriadené záložné právo	1 512 099	1 704 498

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	439	67
Publikácie	388	0
Predĺžené záruky,poistenia	51	67
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	90 979	94 324
Nájomné,licencie	80 850	79 941
Poistky	6 552	10 447
Publikácie	753	680
Leasing uroky	2 004	2 500
Ostatné	820	756
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	227 316	258 685
Vyúčtovanie tepla,vodného a stočného	112 286	162 653
Služby,ostatné	115 030	96 032
Spolu	318 734	353 076

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti 0.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	29 541	22 690
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 416	9 947
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	6 203	5 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 619	14 947
Čerpanie sociálneho fondu	8 015	8 096
Konečný zostatok sociálneho fondu	38 145	29 541

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	1 375 345	0	0	1 375 345
Záväzky zo sociálneho fondu	0	38 145	0	0	38 145
Iné dlhodobé záväzky	0	637 913	0	0	637 913
Odložený daňový záväzok	0	699 287	0	0	699 287
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 375 345	0	0	1 375 345
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 630 495	99 117	2 729 612
Záväzky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	2 494 017	0	2 494 017
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	136 478	99 117	235 595
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 696 839	0	4 696 839
Záväzky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	3 730 411	0	3 730 411
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	525 000	0	525 000
Záväzky voči zamestnancom	0	0	44 674	0	44 674
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	31 042	0	31 042
Daňové záväzky a dotácie	0	0	143 614	0	143 614
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	222 098	0	222 098
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	7 327 334	99 117	7 426 451

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	108 731	1 415 338	0	0	1 524 069
Závazky zo sociálneho fondu	0	29 541	0	0	29 541
Iné dlhodobé záväzky	108 731	664 160	0	0	772 891
Odložený daňový záväzok	0	721 637	0	0	721 637
Dlhodobé záväzky spolu	108 731	1 415 338	0	0	1 524 069
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 758 511	1 359 462	3 117 973
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 612 371	1 229 917	2 842 288
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	146 140	129 545	275 685
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 720 404	0	4 720 404
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 730 411	0	3 730 411
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	525 000	0	525 000
Závazky voči zamestnancom	0	0	44 497	0	44 497
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	30 827	0	30 827
Daňové záväzky a dotácie	0	0	83 475	0	83 475
Iné záväzky	0	0	306 194	0	306 194
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	5 953 915	1 359 462	7 838 377

5. Záväzky z finančného prenájmu

Záväzky z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017			Stav k 31.12.2016		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	215 315	624 564	0	304 123	664 160	108 731
Finančný náklad	22 603	36 210	0	31 118	52 974	1 016
Spolu	237 918	660 774	0	335 241	717 134	109 747

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Hodnota záväzku krytom záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	839 879	1 077 014

6. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	122 070	125 447	95 534	26 536	125 447
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>19 041</i>	<i>23 264</i>	<i>17 706</i>	<i>1 335</i>	<i>23 264</i>
Nevycerpane dovolenky	19 041	23 264	17 706	1 335	23 264
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>103 029</i>	<i>102 183</i>	<i>77 828</i>	<i>25 201</i>	<i>102 183</i>
Nevyplatené odmeny	88 303	90 099	63 102	25 201	90 099
Audit, overenie ÚZ	12 000	12 000	12 000	0	12 000
Kompenzačné platby	2 591	0	2 591	0	0
Ostatné	135	84	135	0	84
Rezervy spolu	122 070	125 447	95 534	26 536	125 447

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	123 266	122 070	116 432	6 834	122 070
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>17 621</i>	<i>19 041</i>	<i>16 652</i>	<i>969</i>	<i>19 041</i>
Nevycerpane dovolenky	17 621	19 041	16 652	969	19 041
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>105 645</i>	<i>103 029</i>	<i>99 780</i>	<i>5 865</i>	<i>103 029</i>
Nevyplatené odmeny	93 645	88 303	87 780	5 865	88 303
Audit, overenie ÚZ	12 000	12 000	12 000	0	12 000
Kompenzačné platby	0	2 591	0	0	2 591
Ostatné	0	135	0	0	135
Rezervy spolu	123 266	122 070	116 432	6 834	122 070

7. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé bankové úvery:						0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				2 297 636	2 304 325	2 297 636	2 304 325
		1M Euribor					
UniCreditBank-KKÚ	EUR	1,75%	20.09.2020	2 297 636	2 304 325	2 297 636	2 304 325
Spolu						2 297 636	2 304 325

8. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky:				0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				3 730 411	3 730 411	3 730 411	3 730 411
GGE a. s.	EUR	4,003	Na pozia- danie	3 730 411	3 730 411	3 730 411	3 730 411
Dlhodobé finančné výpomoci:				0	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci:				0	0	0	0
Spolu						3 730 411	3 730 411

Uvedené pôžičky boli poskytnuté spriaznenými stranami. Bez ohľadu na ich zmluvný dátum splatnosti, tieto pôžičky môže Spoločnosť splatiť len za predpokladu splnenia podmienok definovaných v zmluve o bankovom úvere spoločnosti GGE a. s., ku ktorému Spoločnosť pristúpila ako je popísané v poznámke V. Informácie o iných aktívach a pasívach.

9. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	157 991	168 027
Vyúčtovanie tepla a vody	157 975	168 021
Ostatné	16	6
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	458 901	502 324
Dotácia PK Biomasa Snina,Želiezovce,PB	458 901	502 324
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	43 422	43 654
Dotácia PK Biomasa Snina,Želiezovce,PB	43 422	43 654
Spolu	660 314	714 005

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	15 100 723	15 729 764
Tržby za vlastné výrobky	14 541 959	15 139 297
Tržby z predaja služieb	558 764	590 467
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	1 415 542
Čistý obrat celkom	15 100 723	17 145 542

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (teplo, voda, elektrina, výrobky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (nájomné)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ostatné)		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	14 890 317	15 524 865	138 564	138 679	71 842	66 220	15 100 723	15 729 764
Spolu	14 890 317	15 524 865	138 564	138 679	71 842	66 220	15 100 723	15 729 764

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	2 806
Aktivácia tepla	0	2 806
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	251 297	1 415 555
Predaj materiálu a majetku	201 731	1 345 453
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	1 210	20 937
Kompenzačná platba	0	8
Výnosy z dotácií	43 654	43 655
Výnosy z náhrady škody	4 702	5 502
Výnos z odpisu premíchaných záväzkov	0	0
Finančné výnosy, z toho:	21 834	2 487
Kurzové zisky:	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	21 834	2 487
Úrokové výnosy z pôžičiek	20 459	713
Ostatné	1 375	1 774

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 845 927	1 674 812
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>12 500</i>	<i>12 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 500	12 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 833 427</i>	<i>1 662 812</i>
Opravy a udržiavanie	646 923	556 972
Cestovné	2 435	5 250
Náklady na reprezentáciu	6 213	9 132
Revízie a prehliadky	52 583	86 894
Dopravné služby	94	107
Nájomné	306 912	307 256
Stočné a zrážkové vody	186 676	205 378
Reklama, marketing	16 143	43 030
Telefónne služby	16 965	18 080
Školenia	6 431	7 215
Notárske a právne služby	23 338	21 788
Služby výpočtovej techniky	4 724	4 278
Účtovné a ekonomické služby	170 116	133 920
Ostatné	393 874	263 512
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	258 677	1 434 517
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	9	2 600
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	250	1 083
 Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	 95 328	 1 320 000
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	48 012	22 735
Dary	66 391	17 945
Ostatné	48 687	70 154
Finančné náklady, z toho:	225 960	222 023
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>81</i>	<i>14</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>225 879</i>	<i>222 009</i>
Bankové poplatky, poplatky za CAP	3 869	4 029
Úroky z prijatých pôžičiek, úveru, leasingu	222 010	217 980

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	1 110 611	1 056 893
Mzdy	786 928	738 386
Sociálne poistenie	179 767	168 037
Zdravotné poistenie	71 816	67 378
Ostatné zákonné sociálne zabezpečenie	21 480	22 626
Zákonné sociálne náklady	50 620	60 466

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastné- ho imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	-3 473 736	0	46 252	-3 427 484
Pohľadávky	7 934	0	-911	7 023
Rezervy	103 006	0	-822	102 184
Dotácia rozdiel	77 719	0	-19 538	58 181
Goodwill	-153 966	0	76 982	-76 984
Ostatné	2 675	0	4 465	7 140
Celkom	-3 436 368	0	106 428	-3 329 940
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-721 637	0	22 350	-699 287
Vplyv zmeny sadzby dane			0	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-721 637		22 350	-699 287
Odložený daňový záväzok	721 637		-22 350	699 287

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Základ dane	2017		2016		
		Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	618 631			449 423		
teoretická daň		129 913	21%		98 873	22%
Daňovo neuznané náklady	73 553	15 446		39 610	8 714	
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 966	-833		-1 783	-392	
Zmena sadzby dane	0	0		-153 291	-33 724	
Iné	3 906	820		-1 141	-251	
Spolu		145 346	23%		73 220	16%
Splatná daň z príjmov		167 696	27%		102 784	23%
Odložená daň z príjmov		-22 350	(4%)		-29 564	-7%
Celková daň z príjmov		145 346	23%		73 220	16%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Regulácia cien tepla

Predajnú cenu tepla reguluje národný regulačný orgán Úrad pre reguláciu sieťových odvetví („ÚRSO“). V zmysle platnej legislatívy (Zákon č. 250/2012) regulované ceny musia zohľadňovať oprávnené náklady a primeraný zisk, ktoré musia zohľadňovať rozsah potrebných investícií na zabezpečenie dlhodobej prevádzkyschopnosti sústavy a siete. ÚRSO stanovuje ceny na regulované obdobie na základe žiadostí, ktoré predkladá Spoločnosť.

2. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Druh podmieneného záväzku	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Z ručenia	80 931 672	84 694 562

Spoločnosť vrátane vybraných spriaznených spoločností pristúpila v septembri 2015 k dlhu materskej spoločnosti GGE, a. s. vyplývajúceho z bankového úveru splatného v roku 2020. Výška nesplatennej istiny bankového úveru k 31. decembru 2017 predstavuje 80 932 tisíc EUR. Spoločnosť spolu s vybranými spriaznenými spoločnosťami založili svoj majetok (bankové účty, pohľadávky, zásoby, akcie a podiely vo vybraných dcérskych spoločnostiach a iný finančný majetok, dlhodobý hmotný a nehmotný majetok) v prospech financujúcej banky v plnej výške, s výnimkou majetku, na ktorý bolo už predtým zriadené záložné právo v prospech iných subjektov. Tento majetok sa založil v prospech financujúcej banky v druhom rade.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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.

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Prenajatý majetok	1 460 597	1 460 597
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcií derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	912 434	912 434
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Spoločnosť	2017	2016
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ, s.r.o.	4 976 363	5 583 241
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ, s.r.o.	18 007	19 601
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ, s.r.o.	276 294	262 197
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ, s.r.o.	101 736	101 736
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	2 358 788	2 571 508
Iné - nákup auta	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	0	10 000
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	485 864	477 701
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	SOUTHERM, s.r.o	2 611	1 725
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	SOUTHERM, s.r.o	14 520	5 400
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	296 063	235 146
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	1 767	6 534
Iné - predaj kovového šrotu	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	0	1 091
Iné - obstaranie DHM	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	88 656	256 515
Poskytnuté pôžičky - úroky	Ostatné spriaznené strany	ENERGETIKA Sered'	2 432	0
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	GGE Invest, s.r.o.	0	50 000
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	IFM	4 800	4 800
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	IFM	48 309	50 046
Iné - tvorba OP	Ostatné spriaznené strany	ELGAS SALES	410	205
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	502	38
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	461 386	290 380
Iné - predaj auta	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	0	9 000
Prijaté pôžičky - úroky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	149 328	179 107
Poskytnuté pôžičky - úroky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	18 027	0
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	2 009 777	2 149 782
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	6 553	6 580
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	0	15 317

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Spoločnosť	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ, s.r.o.	1 139 948	1 440 324
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ, s.r.o.	47 328	49 899
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	256 579	326 527
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	320 748	170 552
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	SOUTHERM, s.r.o.	1 116	0
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	SOUTHERM, s.r.o.	1 452	540
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO a.s.	48 460	47 166
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE, a.s.	760 160	0
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE, a.s.	500	0
Závazky voči spoločníkom	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE, a.s.	0	671 572
Prijaté pozicky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE, a.s.	3 730 411	3 730 411
Iné - Závazky voči spoločníkom a združeniu	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE, a.s.	525 000	525 000
Pohl'.voči spoloč.a združeniu	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE, a.s.	718 027	0
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	282 561	348 052
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	560	18 941
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	IFM, a.s.	4 857	0
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	IFM, a.s.	480	255
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	ELGAS SALES, a.s.	1 159	1 159
Opravná požka k pohl'.z obch.styku	Ostatné spriaznené strany	ELGAS SALES, a.s.	715	306
Pohl'.v rámci konsolid.celku	Ostatné spriaznené strany	ENERGETIKA Sered'	302 103	0

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžicky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2017				31.12.2017
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	172 030	0	0	0	172 030
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	43 152	0	0	0	43 152
Ostatné fondy	373 590	0	0	0	373 590
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-176	0	-140	0	-36
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 614 287	0	0	50 001	2 664 288
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	376 203	473 285	326 202	-50 001	473 285
Vlastné imanie spolu	4 579 086	473 285	326 062	0	4 726 309

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	172 030	0	0	0	172 030
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	43 152	0	0	0	43 152
Ostatné fondy	373 590	0	0	0	373 590
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-176	0	0	0	-176
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 528 808	0	0	85 479	2 614 287
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	490 480	376 203	405 001	-85 479	376 203
Vlastné imanie spolu	4 607 884	376 203	405 001	0	4 579 086

2. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

Názov položky	2017	2016
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-176	0
<i>Precenenie podielových cenných papierov použitím metódy vlastného imania</i>	140	0
<i>Zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov</i>	0	0
<i>Zmena reálnej hodnoty derivátov obchodovaných na neverejnom trhu</i>	0	0
<i>Precenenie majetku a záväzkov pri zlúčení, splynutí a rozdelení</i>	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0
Spolu	-36	0

3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 376 203 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	6 203
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	50 000
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	320 000
Iné	0
Spolu	376 203

4. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhoval rozdelenie zisku za rok 2017.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	618 631	449 423
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 382 154	1 369 461
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	47 601	12 126
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	3 377	-1 196
Úrokové náklady (netto)	200 176	215 493
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-106 402	-9 837
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	141	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 145 678	2 035 470
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	206 257	-389 647
Úbytok (prírastok) zásob	785	89
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-408 164	720 559
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	1 944 556	2 366 471
Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 944 556	2 366 471
Zaplatené úroky	-222 011	-217 980
Prijaté úroky	21 834	2 487
Zaplatená daň z príjmov	-120 590	20 445
Vyplatené dividendy	-320 000	-1 030 001
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 303 789	1 141 422
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-367 682	-3 209 351
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	116 800	1 329 837
Obstaranie finančných investícií	-140	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-1 020 130	20 000
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 271 152	-1 859 514
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-6 689	2 304 325
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	-1 346 446
Splátky dlhodobých záväzkov	-237 135	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-243 824	957 879
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-211 187	239 787
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 727 808	1 488 021
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 516 621	1 727 808