

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

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

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

3. Počet zamestnancov

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

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
počet vedúcich zamestnancov	0	0

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 12.6.2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 a výročnou správou správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 17. júna 2017.

8. Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného akcionára spoločnosti z 12.6.2017 bola schválená spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. za audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

Predstavenstvo	Ing. Roman Doupovec predseda Ing. Michal Hrdlička Ing. Miroslav Pajchl
Dozorná rada	Ing. Peter Strýček Ing. Martin Žigo Ing. František Sás Peter Pálka (do 12.6.2017) JUDr. Juraj Madzin (od 12.6.2017)

2. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2017 je takáto:

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

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

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

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

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(c) Pohľadávky

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

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(f) Rezervy

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

(g) Záväzky

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

(h) Splatná daň z príjmov

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

(i) Odložené dane

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

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízíng)

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

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

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

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 4 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(l) Cudzía mena

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

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

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

(m) Výnosy

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

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

(n) Opravy chýb minulých účtovných období

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	547 764
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0
Spoločnosť nemá k 31.12.2017 žiaden majetok na finančný leasing. Formnou operatívneho leasingu má 1 auto.	

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

 DIČ

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

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	11 065	0	0	0	0	0	11 065
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	11 065	0	0	0	0	0	11 065
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	9 189	0	0	0	0	0	9 189
Prírastky	0	408	0	0	0	0	0	408
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	9 597	0	0	0	0	0	9 597
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	1 876	0	0	0	0	0	1 876
Stav k 31.12.2017	0	1 468	0	0	0	0	0	1 468

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 8 6 7 8 1

DIČ 2 0 2 1 9 1 6 0 7 2

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 8 6 7 8 1

DIČ 2 0 2 1 9 1 6 0 7 2

Dlhodobý hmotný majetok

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

a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	6 106	4 643 153	665 715	0	0	0	8 636	0	5 323 610
Prírastky	0	0	0	0	0	0	489 014	0	489 014
Úbytky	0	-63 714	0	0	0	0	0	0	-63 714
Presuny	1	80 674	414 975	0	0	0	- 495 650	0	0
Stav k 31.12.2017	6 107	4 660 113	1 080 690	0	0	0	2 000	0	5 748 910
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	2 726 212	123 992	0	0	0	0	0	2 850 204
Prírastky	0	392 183	56 210	0	0	0	0	0	448 393
Úbytky	0	-63 714	0	0	0	0	0	0	-63 714
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	3 054 681	180 202	0	0	0	0	0	3 234 883
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	6 106	1 916 941	541 723	0	0	0	8 636	0	2 473 406
Stav k 31.12.2017	6 107	1 605 432	900 488	0	0	0	2 000	0	2 514 027

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 8 6 7 8 1

DIČ 2 0 2 1 9 1 6 0 7 2

027

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	1 215	4 435 362	329 618	0	0	0	354 927	0	5 121 122
Prírastky	0	0	0	0	0	0	202 488	0	202 488
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	4 891	207 791	336 097	0	0	0	- 548 779	0	0
Stav k 31.12.2016	6 106	4 643 153	665 715	0	0	0	8 636	0	5 323 610
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	2348 250	86 373	0	0	0	0	0	2 434 623
Prírastky	0	377 962	37 619	0	0	0	0	0	415 581
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	2 726 212	123 992	0	0	0	0	0	2 850 204
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	1 215	2 087 112	243 245	0	0	0	354 927	0	2 686 499
Stav k 31.12.2016	6 106	1 916 941	541 723	0	0	0	8 636	0	2 473 406

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					Stav opravnej položky k 31.12.2017
	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0		0
Iné pohľadávky	0	0	0	0		0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0		0

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

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	78 325	0	78 325
Dlhodobé pohľadávky spolu	78 325	0	78 325
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	280 297	9 661	289 958
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	82 336	0	82 336
Krátkodobé pohľadávky spolu	362 633	9 661	372 294

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2017	31.12.2016
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	9 661	10 867
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	362 633	372 617
Krátkodobé pohľadávky spolu	372 294	383 484
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	78 325	21 627
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	78 325	21 627
Dlhodobé pohľadávky spolu	78 325	21 627

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2017)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	859 827	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	289 958
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

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

Spoločnosť vytvára opravné položky na pochybné a sporné a nevymožiteľné pohľadávky po lehote splatnosti, pri ktorých je pochybnosť, či budú úplne zaplatené. V roku 2017 nie je potrebné vytvoriť opravnú položku.

3. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017	31.12.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	-72 130	-45 029
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-72 130	-45 029
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	-300 846	-57 956
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-300 846	-57 956
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	78 325	21 627
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	-56 698	-2 672
Zaúčtovaná ako náklad	-56 698	-2 672
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	14	55
Bežné bankové účty	155 521	322 811
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	155 535	322 866

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 908	808
Poistné	908	797
Ostatné	1 000	11
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	26 945	27 515
Ostatné	26 945	27 515
Spolu	28 853	28 323

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

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

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2016				k 31. 12. 2017
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	820	0	0	0	820
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odstupné a vernostné	820	0	0	0	820
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	820	0	0	0	820
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 358	13 944	10 686	5	17 611
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	2 761	3 516	2 756	5	3 516
Iné zákonné rezervy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	2 761	3 516	2 756	5	3 516
Ostatné rezervy krátkodobé					
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	5 950	6 084	5 950	0	6 084
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 980	1 980	1 980	0	1 980
Iné	3 667	2 364	0	0	6 031
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	11 597	10 428	7 930	0	14 095

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

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

Rezerva na mzdy za dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia je tvorená z prepočtu nevyčerpaných dovolení k 31.12.2017.

Predpokladaná doba použitia krátkodobých rezerv je v roku 2018.

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

3. Závazky

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Závazky po lehote splatnosti	1 044 490	664 843
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	786 260	810 282
Krátkodobé záväzky spolu	1 830 750	1 475 125
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	771	18 820
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	771	18 820

V rámci krátkodobých a dlhodobých záväzkov Spoločnosť eviduje aj záväzky v rámci konsolidovaného celku. Okrem krátkodobých záväzkov z bežnej činnosti spoločnosť eviduje záväzky voči zamestnancom (4 913 EUR), sociálnym a daňovým inštitúciám (69 218 EUR), záväzky z nevyfakturovaných dodávok (6 663 EUR) a ostatné záväzky (34 EUR). Časť dlhodobých záväzkov je vo výške sociálneho fondu (771 EUR).

Záväzky z finančného lízingu k 31. decembru 2017 Spoločnosť neeviduje

	31.12.2017			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
a	b	c	d	b	c	d
Istina	726	0	0	726	0	0
Finančný náklad	5	0	0	5	0	0
Spolu	731	0	0	731	0	0

4. Sociálny fond

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

	31. 12. 2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Začiatkový stav sociálneho fondu	820	549
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	616	574
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	616	574
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>		
Čerpanie sociálneho fondu	665	303
Konečný zostatok sociálneho fondu	771	820

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver - Bianco	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2021	68 678	93 773
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2018	0	255 991
Bankový úver- Experiment	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2022	158 400	198 000
Bankový úver- Komisarčky	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2017	0	0
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2024	267 467	312 063
Dlhodobé úvery spolu				494 545	859 827
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver - Bianco	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2018	25 095	23 933
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2018	255 991	269 003
Bankový úver- Experiment	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2018	39 600	39 600
Bankový úver- Komisarčky	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2018	0	31 680
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2018	44 596	44 596
Krátkodobé úvery spolu				365 282	408 812
Spolu				859 827	1 268 639

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2017	Suma istiny v EUR k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé úvery a pôžičky mimo bánk, z toho:				0	18000
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.	EUR	2		0	18000
Krátkodobé úvery a pôžičky mimo bánk, z toho:				178 000	318000
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.	EUR	2	31.12.2018	18 000	18 000
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.	EUR	1,5	30.11.2018	160 000	300000
Spolu				178000	336 000

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

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

Oblasť odbytu a	Teplo		Obsluha kotolní		Ostatné		Spolu	
	2017 b	2016 c	2017 d	2016 e	2017 f	2016 g	2017	2016
Slovenská republika	2 704 319	2 824 037	3 360	5 040	86 691	90 813	2 794 370	2 919 890
Spolu	2 704 319	2 824 037	3 360	5 040	86 691	90 813	2 794 370	2 919 890

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

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

	2017	2016
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 100	49
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	9 000	0
Iné	100	49
Finančné výnosy, z toho:	0	241
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	241

3. Čistý obrat

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 794 370	2 919 890
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	2 794 370	2 919 890

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

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

	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	436 665	430 535
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 350</i>	<i>3 340</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 350	3 340
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>433 315</i>	 <i>427 195</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	0	13
Prenájom priestorov	16 036	16 993
Prenájom tepelné hospodárstvo	39 834	39 834
Náklady na inzerciu, reklamu	0	45
Právne a ekonomické poradenstvo	3 898	3 332
Služby za revízie, zákonné prehliadky tepelných zariadení	48 210	52 873
Telekomunikačné a poštovné poplatky	1 426	564
Monitoring tepelných zdrojov	24 899	19 044
Opravy	128 770	132 540
Vedenie účtovníctva a poradenstvo	156 297	149 019
Reprezentačné náklady	235	368
Školenia	600	804
Garancia úverov	3 389	3 807
Náklady na operatívny leasing	2 067	
Ostatné	7 654	7 959
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 8 836	 9 165
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	0	0
Iné	8 836	9 165
 Finančné náklady, z toho:	 20 302	 22 989
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>20 302</i>	 <i>22 989</i>
Nákladové úroky	19 179	21 459
Ostatné náklady na finančnú činnosť	1 123	1 530

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2017			2016		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	131 032		100,00 %	150 152		100,00 %
teoretická daň		27 517	21,00 %		33 033	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	328 392	68 962	21,00 %	89 252	19 635	22,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-53 617	-11 260	21,00 %	-70 230	-15 451	22,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	405 807	85 219	65,04 %	169 174	37 217	24,79 %
Splatná daň z príjmov		85 219	65,04 %		37 217	24,79 %
Odložená daň z príjmov		-56 698	-43,27 %		-2 672	-1,78 %
Celková daň z príjmov		28 521	21,77 %		34 545	23,01 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2017	2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	1 030
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme tepelné hospodárstvo od Mestskej časti Rača. Zostatková hodnota tohto majetku bola k 31.12.2016 EUR 5 305 a k 31.12.2017 EUR 2 989.

Spoločnosť sa zaviazala v Zmluve o dlhodobom prenájme v Mestskej časti Rača, že preinvestuje počas doby nájmu 133 000 TSKK t. j. 4 414 791 EUR z toho 79 800 TSKK t. j. 2 648 875 EUR (v cenách roku 2003) v prvých piatich rokoch. Spoločnosť k 31. decembru 2017 preinvestovala 5 573 458 EUR do rozvoja tepelného hospodárstva vrátane rozvodov.

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

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky.

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

2. Podmienení majetok

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 5 178 EUR (v roku 2016: 5 178 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 5 178 EUR (v roku 2016: 5 185 EUR).

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2017	Časť 1 - rok 2016		Časť 1 - rok 2017	Časť 1 - rok 2016	
Peňažné príjmy	5 178	4 644	0	0	538	0
	5 178	5 178	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2017	2016
a	b	c	d
Prijaté služby v oblasti vedenia účtovnej a ek.agendy -Engie Services	01	144 962	137 241
Prijaté služby v oblasti dozorovania tepelných objektov-Engie Services	01	24 899	19 044
Prijatá technická pomoc a nákup investícií-Engie Services	01	440 088	202 835
Prijaté iné služby-Engie Services	01	3 913	1 552
Prijaté služby za revízie a zákonné prehliadky a opravy-Engie Services	01	19 577	21 574
Platené poistné-Engie Services	11	108	181
Prijaté iné služby - Prvá ružinovská spoločnosť	01	224	199
Prenájom-Prvá ružinovská spoločnosť	01	0	0
Prijatá pôžička - Prvá ružinovská spoločnosť	08	100 000	300 000
Platený úrok z pôžičky - Prvá ružinovská spoločnosť	08	4 021	985
Poskytnuté služby v oblasti obsluhy kotolní - Termming	02	3 360	5 040

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

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2017	2016
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
Prijaté služby v oblasti poradenstva - Mng.fee	01	11 335	11 778
Poplatok za garanciu úverov	10	3 390	3 807
Platené poistné	11	1 658	810

Kód druhu obchodu:

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Pohľadávky z poskytnutých pôžičiek	0	0
Spolu aktíva	0	0
Závazky z prijatej pôžičky	178 000	336 000
Závazky z obchodného styku	1 160 788	750 210
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0
Spolu pasíva	1 338 788	1 086 210

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

Po 31. decembri 2017 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie					31.12.2017 f
	31.12.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e		
Základné imanie	165 970	0	0	0		165 970
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0		0
Zmena základného imania	0	0	0	0		0
Pohl'adávk y za upísané vlastné imanie	0	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0		0
z kapitálových vkladov						
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	33 194	0	0	0		33 194
Nedeliteľný fond	0	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	139 049	0	0	0		139 049
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	115 607	102 510	0	-115 607		102 510
Vyplatené dividendy*	0	0	-115 607	115 607		0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0		0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0		0
Spolu	453 820	102 510	-115 607	0		440 723

Základné imanie Spoločnosti vo výške 165 970 EUR (31. decembra 2016: 165 970 EUR) tvorí:

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

Všetky akcie boli riadne splatené.

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

K 31. decembru 2017 bol základný zisk vo výške 205,02 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2016: 231,21 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

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

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený takto:

	2016
Účtovný zisk	115 607
Rozdelenie účtovného zisku	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom	115 607
Iné	0
Spolu	115 607

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 102 510 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- výplata vo forme dividend 102 510 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2017 EUR	2016 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	131 031	150 152
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	447 881	415 989
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu rezerv	3 253	250
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-8 079	0
Úrokové náklady (netto)	19 179	21 218
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	593 265	587 609
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-12 129	19 413
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	445 838	108 592
Prevádzkové peňažné toky	1 026 974	715 614
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 026 974	715 614
Zaplatené úroky	- 19 179	- 21 459
Prijaté úroky	0	241
Zaplatená daň z príjmov	- 12 662	- 61 834
Vyplatené dividendy	-115 607	- 133 360
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	-31	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	879 495	499 202
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	- 489 014	- 202 488
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	9 000	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 480 014	- 202 488
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-408 812	- 407 419
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-158 000	282 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	- 566 812	- 125 419
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-167331	171 295
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	322 866	151 571
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	155 535	322 866

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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