

Čl. I Všeobecné informácie

- (1) SLOVINTEGRA ENERGY, a.s., Kutlíkova 17, 852 50 Bratislava

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- elektroenergetika v rozsahu výroby elektriny a dodávky elektriny,
- výroba tepla,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností,
- sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľných živností,
- výroba demineralizovanej vody,
- prenájom hnuiteľných vecí.

- (2) Spoločnosť bola založená ako spoločnosť s ručením obmedzeným Zakladateľskou listinou zo dňa 21.11.2005 jediným zakladateľom.

Dňa 13.12.2005 bola zapísaná do obchodného registra (Obchodný register Okresného súdu Nitra, Oddiel Sro, Vložka 17422/N) pod obchodným názvom Adato Energy, s.r.o. Obchodné meno spoločnosti SLOVINTEGRA ENERGY, s.r.o. bolo do obchodného registra zapísané dňa 20.06.2006. V priebehu roka 2010 došlo k zmene sídla spoločnosti na adresu Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava, následne k 8.12.2016 dochádza k opätovnej zmene sídla, ktoré je aktuálne na adrese: Kutlíkova 17, 852 50.

S účinnosťou odo dňa 24.06.2014 bola zmenená právna forma podnikania Spoločnosti s.r.o. na akciovú spoločnosť s novým obchodným menom spoločnosti **SLOVINTEGRA ENERGY, a.s.** V dôsledku tejto skutočnosti dochádza aj k zmene zápisu v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, kde sa Oddiel Sro s pôvodnou Vložkou č. 70013/B mení na Oddiel Sa s novou Vložkou č. 5972/B.

Prevádzka Spoločnosti je zriadená a fyzicky umiestnená na adrese Ul. Zeppelina 7, 934 01 Levice.

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

- (3) Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím akcionárov v priebehu rokovania Riadneho valného zhromaždenia spoločnosti SLOVINTEGRA ENERGY, a.s. konaného dňa 5. júna 2017.
- (4) 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.
- (5) a-b) Spoločnosť je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SLOVINTEGRA, a. s., Kutlíkova 17, 851 02 Bratislava, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku.
- c) Konsolidovaná účtovná závierka je dostupná v sídle spoločnosti SLOVINTEGRA, a. s., so sídlom Kutlíkova 17, 851 02 Bratislava, pričom konsolidované účtovné závierky za jednotlivé účtovné obdobia sú uložené v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I.
- d) Konsolidovaná účtovná závierka je zostavená ako účtovná závierka v súlade s § 22 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov a v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné vykazovanie (IFRS) a ostatnými platnými IFRS prijatými a účinnými v rámci Európskej únie.
- (6) Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	30	29,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	30	31
počet vedúcich zamestnancov	4	4

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

- Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
- Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou v priebehu účtovného obdobia 2017 konzistentne aplikované. Jedinou zmenou v prijatých zásadách a ustanoveniach určených vo vnútropodnikových predpisoch Spoločnosti je rozhodnutie o zahŕňaní úrokov z investičného úveru poskytnutého bankou na projekt „Rekonštrukcia paroplynového cyklu 80 MWe Levice“ do obstarávacej ceny tohto majetku do doby jeho riadneho zaradenia a užívania, t.j. do mája 2017.
- Spoločnosť nerealizuje transakcie, ktoré by neboli uvedené v súvahe a mali by akýkoľvek finančný vplyv, resp. by z nej plynuli prínosy alebo hrozili možné riziká.
- Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

a-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 nie sú úroky z cudzích zdrojov (s výnimkou uvedenou vyššie v Čl. II, bod (2) Poznámok individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti, ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. V priebehu účtovného obdobia, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka Spoločnosť nevytvorila vlastnou činnosťou žiadny majetok.

Spoločnosť neúčtuje o nákladoch na výskum ani o aktivovaných nákladoch na vývoj, nakoľko sa takouto činnosťou nezaobrá.

Goodwill predstavuje kladný rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom obstarávateľa na reálnej hodnote obstarávaného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania, t.j. rozdiel medzi hodnotou finančnej investície tvoriacej podiel v nástupnickej účtovnej jednotke a hodnotou vlastného imania zanikajúcej účtovnej jednotky pripadajúcou na tento podiel. Goodwill vykázaný v otvárací súvahe Spoločnosti je sledovaný na samostatných analytických účtoch podľa spoločností, ktorých zlúčením vznikol.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Odpisovanie goodwillu je rovnomerné vo výške jednej sedminy ročne.

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér - účtovný	7	progresívna	7-9-15-17-22-25
Softvér	5	lineárna	20
Goodwill	7	lineárna	19,05; 14,29
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 počnúc mesiacom, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %	
			1. rok	ďalšie roky
Stavby	20-40	lineárna	1,67	2,50
Inžinierske stavby	12-40	lineárna	1,66 - 5,56	2,50 - 8,33
Drobné stavby	12	lineárna	2,77	8,33
Montované stavby	15	lineárna	6,67	6,67
Samostatne hnutelné veci a SHV - počítačová technika	4, 6	lineárna	6,25 - 18,75	25
Samostatne hnutelné veci – dopravné prostriedky	4	lineárna	2,08	25
Samostatne hnutelné veci - inventár	6	lineárna	1,39 - 12,50	16,67
Samostatne hnutelné veci - technicko-technologické zariadenia	4, 6, 12	lineárna	3,47 -12,50	8,33 - 25
Prevádzkové súbory	6	lineárna	16,67	16,67
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100	100

Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou).

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Nakupované zásoby sa pri vyskládňovaní oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

Spoločnosť nevytvára žiadne zásoby vlastnou činnosťou.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky k zásobám. Spoločnosť účtuje o opravnej položke k zásobám vybraných položiek materiálu k 31.12.2017 v prehodnotenej výške 231 789 EUR.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú 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 prostredníctvom opravnej položky.

K 31.12.2017 Spoločnosť účtuje o opravných položkách k pohľadávkam vyplývajúcich z poistného plnenia za škodovú udalosť z roku 2016, nakoľko sú tieto pohľadávky považované za rizikové a hrozí ich nezinkasovanie v budúcnosti.

Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

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

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.

V zmysle Opatrenia MF SR z 31.03.2003 č. 4455/2003-92 v znení neskorších zmien a predpisov sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, náklady budúcich období a rovnako aj príjmy budúcich období posudzujú z hľadiska ich zostatkovej doby splatnosti a vykazujú sa samostatne ako krátkodobé a dlhodobé.

c) Závazky

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závazky sa pri ich prevzatí 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.

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.

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.

V zmysle Opatrenia MF SR z 31.03.2003 č. 4455/2003-92 v znení neskorších zmien a predpisov sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka výdavky budúcich období a rovnako aj výnosy budúcich období posudzujú z hľadiska ich zostatkovej doby splatnosti a vykazujú sa samostatne ako krátkodobé a dlhodobé.

Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané prípadné zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

V priebehu účtovného obdobia roku 2017 Spoločnosť naďalej účtuje o emitovaných dlhopisoch, pričom emisia týchto dlhopisov sa uskutočnila dňa 17.06.2015. Dlhopis, ako cenný papier, Spoločnosť zaväzuje v budúcnosti vrátiť takto získané peňažné prostriedky, a zároveň v pravidelne stanovených intervaloch vyplácať svojim investorom výnosy.

Nominálna hodnota jedného dlhopisu predstavuje 100 000 EUR, pričom z uvedenej menovitej hodnoty bolo v roku 2016 splatených 25 000 EUR pripadajúcich na každý jeden dlhopis. Celkový počet emitovaných cenných papierov je 80 kusov. Dlhopisy emitované Spoločnosťou sú listinné dlhopisy na meno, sú bez zabezpečenia a sú prevoditeľné rubopisom na nového majiteľa bez obmedzenia.

d-e) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou podľa § 27 ods. 2 Zákona o účtovníctve. Sledujú sa na podsúvahových účtoch, účtujú sa na súvahových účtoch a výsledkových účtoch odo dňa dohodnutia obchodu až do dňa vyrovnaní, pričom dňom dohodnutia obchodu je deň uzavretia zmluvy.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu minulého účtovného obdobia roku 2016 komoditný forwardový obchod na nákup emisných povolení CO₂ s cieľom fixovať čo najnižšiu cenu pri nákupe povolení za účelom splnenia si odvodovej povinnosti za rok 2016. Reálny nákup emisných povolení sa v zmysle zmluvne dohodnutých forwardových podmienok uskutočnil dňa 27.03.2017 za vopred dohodnutú cenu.

Spoločnosť neúčtuje o majetku ani záväzkoch zabezpečených derivátmi.

f) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Doba odpisovania, sadzby odpisov a jednotlivé odpisové metódy pre účtovné odpisy sú uvedené v Čl. II bod (4) písm. a-b) Poznámok individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti od str. 2.

g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Spoločnosti neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

(5) Oprava chýb minulých účtovných období

V priebehu účtovného obdobia roku 2017 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s vplyvom na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.

0	0	3	5	9	6	8	4	8	6
2	0	2	2	1	0	4	4	8	0

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

(1) DOPLŇUJÚCE A VYSVETLJUJÚCE INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) 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 8 až 11.

V priebehu roka 2017 Spoločnosť nezaradila do používania žiaden nový dlhodobý nehmotný majetok a ani žiaden dlhodobý nehmotný majetok z používania nevyradila.

V bežnom účtovnom období roku 2017 zároveň nedošlo ani k technickému zhodnoteniu dlhodobého nehmotného majetku Spoločnosti.

Rovnako tomu bolo aj v roku 2016.

V účtovnom období, za ktoré sa zostavuje táto účtovná závierka, zaradila Spoločnosť do používania dlhodobý hmotný majetok v celkovej hodnote **14 836 452 EUR**, v členení:

- stavby a inžinierske stavby **1 590 962 EUR** a
- samostatné hnuteľné veci **13 245 490 EUR**.

Najdôležitejšou investičnou akciou v roku 2017 bolo ukončenie projektu „Rekonštrukcia paroplynového cyklu 80 MWe Levice“. Hlavným cieľom tejto investičnej výstavby je predĺženie životnosti a efektívnosti elektrárne na ďalšie obdobie. V rámci rekonštrukcie PPC bol v mesiaci máj po kladnom kolaudačnom rozhodnutí zo dňa 25.05.2017 zaradený dlhodobý hmotný majetok v celkovej výške 10 795 027 EUR v členení:

a) stavby a inžinierske stavby:

Názov položky	Suma v EUR
PS 25 - Prepojovacie potrubia	331 457
SO 29 - Základy kogeneračných jednotiek	253 040
SO 11.2 - Potrubné mosty ku KGJ	249 103
Prístavba k SO 06 - Budova spaľovacích motorov	216 710
Ostatné inžinierske stavby vrátane tech. zhodnotenia	215 831
SPOLU	1 266 141

b) samostatne hnuteľné veci a súbory vecí:

Názov položky	Suma EUR
Kogeneračné jednotky (6 ks)	5 982 514
PS 13 - Rozvodňa 11 kV (tech. zhodnotenie)	1 400 387
PS 24 - Elektrokotol	691 193
Ostatné hnuteľné veci vrátane tech. zhodnotenia	1 454 792
SPOLU	9 528 886

Z významných investičných projektov roku 2017 možno ďalej spomenúť:

- pripojenie nového odberateľa tepla – spoločnosť ZF Slovakia, a.s. v priestoroch bývalého závodu LEVITEX Levice v celkovej hodnote technológií 459 994 EUR v mesiaci máj;

0	0	3	5	9	6	8	4	8	6
2	0	2	2	1	0	4	4	8	0

- technické zhodnotenie riadiaceho systému ALFA vrátane dispečingu slúžiaceho na riadenie a regulovanie dodávok tepla k novým odberateľom v hodnote inžinierskej stavby 35 799 EUR v mesiacoch jún a december,
- pripojenie nových odberateľov tepla v mesiaci november: - odovzdávacia stanica Ul. Ružová (inžinierska stavba 27 085 EUR, technologická časť 47 100 EUR), odovzdávacia stanica Okresné stavebné bytové družstvo Levice (technologická časť 19 253 EUR) a Stredná odborná škola kamenárska Levice (inžinierska stavba 76 016 EUR a technologická časť 96 282 EUR),
- pripojenie nových odberateľov tepla v mesiaci december: - Stredná priemyselná škola strojnícka (inžinierska stavba 43 915 EUR, technologická časť 57 483 EUR) a internát k SPŠ strojníckej (inžinierska stavba 8 019 EUR, technologická časť 74 653 EUR), Stredná odborná škola poľnohospodárstva a služieb na vidieku Levice (inžinierska stavba 68 844 EUR, technologická časť 65 973 EUR) a Internát Obchodnej akadémie Levice (inžinierska stavba 55 669 EUR, technologická časť 51 422 EUR).
- V mesiaci december 2017 dochádza aj k zaradeniu novoobstaranej točivej časti plynovej turbíny GT-1 (tzv. B-inšpekcia) v hodnote 2 661 585 EUR. Zároveň dochádza k vyradeniu predchádzajúceho komponentu spaľovacej turbíny v dôsledku dosiahnutia stanoveného počtu prevádzkových motohodín a jeho následnej demontáže a odvozu zmluvnému dodávateľovi. Súhrnná hodnota likvidovaného komponentu tejto plynovej turbíny (pôvodná obstarávacía cena) predstavuje sumu 1 832 159 EUR.
- Zvyšná hodnota dlhodobého hmotného majetku vo výške 9 474 EUR prislúchajúca stavbám a inžinierskym stavbám a čiastka 182 859 EUR zodpovedajúca hnuťelným veciam bola zaradovaná v roku 2017 priebežne v závislosti od jeho postupného zavádzania do ostrej prevádzky.

K 31.12.2017 vykazuje Spoločnosť na syntetickom účte obstarania dlhodobého hmotného majetku (042) čiastku 1 331 209 EUR, ktorá zodpovedá hodnote rozpracovaných investičných projektov.

Syntetické účty 051 a 052 týkajúce sa poskytnutých preddavkov na dlhodobý majetok vykazujú v Spoločnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje riadna účtovná závierka roku 2017 nulovú hodnotu.

Poistenie dlhodobého majetku

Spoločnosť má uzavretú poistnú zmluvu č. 421-L-11-PB-0174 so spoločnosťou MSIG Insurance Europe AG ako hlavným spolupoisťovateľom. Ďalšími spolupoisťovateľmi sú: Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s., Generali Poisťovňa, a.s. a KOOPERATIVA poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group.

Od 01.07.2017 je účinný Dodatok č. 7 k tejto poistnej zmluve, ktorého účinnosť končí dňa 30.06.2018.

Predmetom poistenia v celkovej poistnej sume 98 167 300 EUR sú hlavne:

- budovy – poistná suma 12 435 500 EUR,
- prevádzkové zariadenia – poistná suma 74 443 000 EUR,
- zásoby – poistná suma 909 800 EUR,
- zabezpečovacie poistenie – poistná suma 7 100 000 EUR.

Okrem vyššie uvedeného je predmetom poistenia aj prerušenie prevádzky – poistná suma 14 570 000 EUR.

Povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie služobných motorových vozidiel je zabezpečené spoločnosťou Generali Poisťovňa, a.s.

V súvislosti s rekonštrukciou PPC uzavrela Spoločnosť poistnú zmluvu č. 421-L-16-EG-0575 so spoločnosťou MSIG Insurance Europe AG, ktorej predmetom je stavebno-montážne poistenie s celkovou poistnou hodnotou prác a dodávok 10 800 000 EUR a poistením zodpovednosti vo výške 200 000 EUR pre každú škodovú udalosť. Fakturované poistné vo výške 22 502 EUR bolo súčasťou obstarávacích nákladov predmetného projektu v roku 2016 a v bežnom účtovnom období v máji roku 2017 sa stalo súčasťou vstupnej ceny jednotlivých položiek majetku.

Spoločnosť prenájíma dlhodobý hmotný majetok (hnuťelný aj nehnuteľný) sesterskej spoločnosti SI Teplo, s.r.o., pričom obstarávacía cena tohto majetku predstavuje celkovú čiastku 6 768 049 EUR. Hodnota prenášaného majetku k 31.12.2017 vrátane drobného majetku (57 691 EUR) je evidencie sledovaná na podsúvahovom účte.

0	0	3	5	9	6	8	4	8	6
2	0	2	2	1	0	4	4	8	0

- b) Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje riadna účtovná závierka Spoločnosti za rok 2017 sú všetky vlastnícke práva k nehnuteľnému majetku zapísané vkladom v katastri nehnuteľností.

c) Záložné práva k majetku, obmedzené využívanie majetku

Na základe Zmluvy o úvere č. 1258/CC/16 uzavretej medzi Slovenskou sporiteľňou, a.s. (Bankou) a spoločnosťou SLOVINTEGRA ENERGY, a.s. (Dlžníkom) dňa 27.09.2016 bola zároveň podpísaná Zmluva o zriadení záložného práva zo dňa 27.09.2016 v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s. na:

- pohľadávky Záložcu (Spoločnosti) voči jeho obchodným partnerom na zaplatenie peňažných prostriedkov, ktoré vznikli alebo vzniknú na základe alebo v súvislosti so zmluvami medzi nimi uzavretými;
- pohľadávky Záložcu voči Slovenskej sporiteľni, a.s. z bežných účtov Spoločnosti vedených v Slovenskej sporiteľni, a.s. a
- pohľadávky Záložcu voči Banke, ktoré sú alebo budú vedené Bankou pre Záložcu ako pre majiteľa účtu.

Najvyššia hodnota tejto peňažnej pohľadávky je 11 500 000 EUR.

Okrem vyššie uvedenej peňažnej pohľadávky je na základe Zmluvy o úvere č. 1258/CC/16 zriadené aj záložné právo na nehnuteľnosti a stavby uvedené vo Výpise z listu vlastníctva Spoločnosti č. 8553 v celkovej hodnote 3 878 540 EUR.

Menované záložné práva sú predmetom účtovania na podsúvahových účtoch Spoločnosti.

Nakoľko je Spoločnosť vlastníkom tepelnej sústavy Mesta Levice zmluvami o zriadení vecného bremena zaťažila väčšie množstvo cudzích pozemkov ťarchou spočívajúcou v strpení umiestnenia, resp. prechodu teplovodných potrubí, ktoré má v majetku. Takto zriadené vecné bremená nie sú predmetom podsúvahy.

- d) Goodwill predstavuje kladný rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom obstarávateľa na reálnej hodnote obstarávaného majetku a záväzkov v deň obstarania, t.j. rozdiel medzi hodnotou finančnej investície tvoriacej podiel v nástupníckej účtovnej jednotke a hodnotou vlastného imania zanikajúcej účtovnej jednotky pripadajúcou na tento podiel.

Goodwill vznikol zlúčením spoločností SI PROJEKT, s.r.o. a SLOVINTEGRA INVEST, s.r.o. do spoločnosti SLOVINTEGRA ENERGY, s.r.o. a od 01.04.2012 sa Spoločnosť stáva právnym nástupcom uvedených spoločností zaniknutých bez likvidácie.

Prevzatie majetku a záväzkov zanikajúcich spoločností sa uskutočnilo v reálnych cenách.

- e) Spoločnosť nevykonáva žiadnu výskumnú a vývojovú činnosť.

- f-k) Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka roku 2017 Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku ani o oceňovacom rozdieli k dlhodobému finančnému majetku.

- l) Spoločnosť nie je vlastníkom cenných papierov.

SLOVINTEGRA ENERGY, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2017

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	479 849	0	288 353	0	0	0	768 202
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 na konci účtovného obdobia	0	479 849	0	288 353	0	0	0	768 202
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	393 040	0	206 098	0	0	0	599 138
Prírastky	0	15 720	0	41 220		0	0	56 940
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	408 760	0	247 318	0	0	0	656 078
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	86 809	0	82 255	0	0	0	169 064
Stav na konci účtovného obdobia	0	71 089	0	41 035	0	0	0	112 124

IČO
DIČ

0	0
2	0
2	3
2	5
1	9
0	6
4	8
4	4
8	8
0	6

SLOVINTEGRA ENERGY, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2016

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	479 849	0	288 353	0	0	0	768 202
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 na konci účtovného obdobia	0	479 849	0	288 353	0	0	0	768 202
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	377 320	0	164 878	0	0	0	542 198
Prírastky	0	15 720	0	41 220		0	0	56 940
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	393 040	0	206 098	0	0	0	599 138
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	102 529	0	123 475	0	0	0	226 004
Stav na konci účtovného obdobia	0	86 809	0	82 255	0	0	0	169 064

IČO
 DIČ

0	0
2	0
2	3
2	5
1	9
0	6
4	8
4	4
8	8
0	6

SLOVINTEGRA ENERGY, a.s. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku 31.12.2017

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	698 015	13 495 231	59 852 629	0	0	0	11 267 906	467 100	75 330 442
Prírastky	0	1 590 962	13 245 490	0	0	0	4 899 756	1 452 373	21 188 581
Úbytky	0	0	1 832 159	0	0	0	14 836 453	1 919 473	18 588 085
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	698 015	15 086 193	71 265 960	0	0	0	1 331 209	0	88 381 377
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 649 631	30 841 404	0	0	0	0	0	34 491 035
Prírastky	0	633 411	4 257 596	0	0	0	0	0	4 891 007
Úbytky	0	0	1 832 159	0	0	0	0	0	1 832 159
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 283 042	33 266 841	0	0	0	0	0	37 549 883
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	698 015	9 845 600	29 011 225	0	0	0	11 267 906	467 100	51 289 846
Stav na konci účtovného obdobia	698 015	10 803 151	37 999 119	0	0	0	1 331 209	0	50 831 494

IČO
DIČ

0	0	3	5	9	6	8	4	8	6
2	0	2	2	1	0	4	4	8	0

SLOVINTEGRA ENERGY, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	661 689	13 478 205	60 750 718	0	0	0	439 830	0	75 330 442
Prírastky	36 326	17 026	208 434	0	0	0	11 103 879	5 980 997	17 346 662
Úbytky	0	0	1 106 523	0	0	0	275 803	5 513 897	6 896 223
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	698 015	13 495 231	59 852 629	0	0	0	11 267 906	467 100	85 780 881
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 051 252	26 781 082	0	0	0	0	0	29 832 334
Prírastky	0	598 379	5 166 845	0	0	0	0	0	5 765 224
Úbytky	0	0	1 106 523	0	0	0	0	0	1 106 523
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 649 631	30 841 404	0	0	0	0	0	34 491 035
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	661 689	10 426 953	33 969 636	0	0	0	439 830	0	45 498 108
Stav na konci účtovného obdobia	698 015	9 845 600	29 011 225	0	0	0	11 267 906	467 100	51 289 846

IČO
DIČ

0	0
2	0
3	2
5	2
9	1
6	0
8	4
4	4
8	8
6	0

m) Zásoby

K 31.12.2017 účtuje Spoločnosť o zásobách v celkovej výške 1 029 261 EUR. Najvýznamnejšou položkou zásob sú v minulosti obstarané strategické náhradné diely prevažne od spoločnosti Rolls-Royce Power Engineering plc zo Spojeného kráľovstva Veľkej Británie a Severného Írska.

K ďalším dôležitým položkám zásob ku koncu účtovného obdobia roku 2017, ako aj v minulých obdobiach, patria oleje a chemikálie slúžiace na zabezpečenie prevádzkového procesu paroplynového cyklu.

Na celkovej hodnote zásob sa čiastkou 15 936 EUR podieľa aj materiál na ceste. Jedná sa o vyfakturované, ale do konca roka 2017 neprevzaté náhradné diely elektródového kotla od nórskej spoločnosti PARAT, ktoré boli v priebehu januára 2018 prečlené a fyzicky doručené na adresu prevádzky Spoločnosti.

V priebehu inventarizácie sa zistilo, že ocenenie vybraných druhov zásob je nižšie ako reálna hodnota týchto zásob k 31.12.2017. Z tohto dôvodu Spoločnosť naďalej účtuje o opravnej položke k zásobám vytvorenej v minulých rokoch, ktorej konečný zostatok k 31.12.2017 predstavuje sumu 231 789 EUR. V priebehu roka 2017 došlo iba k rozpusteniu v minulosti vytvorenej opravnej položky vo výške 7 EUR k tým zásobám, ktoré boli počas bežného účtovného obdobia spotrebované, a teda pominul dôvod účtovania o opravnej položke k nim. K ďalšej tvorbe opravnej položky k zásobám v Spoločnosti k 31.12.2017 nevzniklo opodstatnenie.

Prehľad o tvorbe, zúčtovaní a konečnom stave opravných položiek k zásobám v bežnom účtovnom období poskytuje nasledovná tabuľka:

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Materiál	231 796	0	7	0	231 789
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
OP k zásobám spolu	231 796	0	7	0	231 789

n) Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k zásobám.

o) Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe ani o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

p) Pohľadávky

Pohľadávka predstavuje nárok veriteľa (právnickej osoby alebo fyzickej osoby) na peňažné alebo vecné plnenie zo strany dlžníka. Opravné položky k pohľadávkam sa vytvárajú v prípade pochybných pohľadávok predstavujúcich riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, na pohľadávky voči dlžníkom v konkurznom konaní, reštrukturalizačnom konaní, na sporné pohľadávky voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie alebo zaplatenie.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka za rok 2017 Spoločnosť účtuje o opravnej položke k pohľadávkam vzťahujúcim sa k poistnému plneniu za haváriu parnej turbíny v roku 2016. Spoločnosť účtuje o poistnom plnení za škodovú udalosť v celkovej hodnote 3 080 000 EUR; opravná položka je tvorená vo výške 100%. Hodnota 580 000 EUR predstavuje poistné plnenie týkajúce sa bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a sčasti by mala kompenzovať vzniknuté náklady a ušlý zisk za rok 2016. Zvyšná hodnota 2 500 000 EUR je vyčíslená z nákladových položiek a ušlého zisku roku 2017.

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	3 080 000	0	0	3 080 000
OP k pohľadávkam spolu	0	3 080 000	0	0	3 080 000

q) 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	500		
Pohľadávky z obchodného styku	500	0	500
z toho: voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
v rámci podielovej účasti	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločník., členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	500	0	500
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 814 941	9 613	2 824 554
z toho: -voči prepojeným účtovným jednotkám	1 394 505	9 613	1 404 118
-v rámci podielovej účasti	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločník., členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	220 488	0	220 488
Iné pohľadávky	431 746	0	431 746
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 467 175	9 613	3 476 788

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	799	0	799
z toho: voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
v rámci podielovej účasti	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločník., členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	799	0	799
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 581 233	133 362	3 714 595
z toho: -voči prepojeným účtovným jednotkám	1 092 310	129 018	1 221 328
-v rámci podielovej účasti	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	943 392	0	943 392
Iné pohľadávky	580 285	0	580 285
Pohľadávky z derivátových operácií	154 500	0	154 500
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 259 410	133 362	5 392 772

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené nižšie:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2017	31.12.2016
a	b	b
Pohľadávky po lehote splatnosti	9 613	133 362
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 467 175	5 259 410
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 476 788	5 392 772
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	500	799
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	500	799

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje riadna účtovná závierka za rok 2017 Spoločnosť eviduje pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako jeden rok vo výške 500 EUR. Uvedená suma predstavuje finančnú zábezpeku za tankovacie karty.

- r) Spoločnosť má zriadené záložné právo na všetky súčasné aj budúce pohľadávky v zmysle Čl. III bod (1) písm. c) Poznámok individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti na str. 7.
- s) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke k 31.12.2017 a jej vzniku sú bližšie uvedené v Čl. III bod (2) písm. f) Poznámok individuálnej účtovnej závierky od str. 19.

t) Finančné účty

Spoločnosť vykazuje vo finančných účtoch peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje riadna účtovná závierka za rok 2017 boli zostatky peňažných prostriedkov Spoločnosti odsúhlasené s príslušnými peňažnými inštitúciami - Slovenskou sporiteľnou, a.s. (SLSP) a Všeobecnou úverovou bankou, a.s. (VÚB). Vo VÚB má Spoločnosť zriadený jeden bežný účet vedený v mene EUR, pričom v SLSP sú zriadené tri bankové účty, a to:

- bežný účet vedený v mene EUR,
- bežný účet vedený v mene GBP a
- kontokorentný účet v mene EUR – kladný zostatok účtu k 31.12.2017 zohľadnený v tabuľke nižšie, údaje za predchádzajúce účtovné obdobie roku 2016 uvedené v Čl. III bod (2) písm. i) Poznámok individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti na str. 22.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	5 649	4 523
Bežné bankové účty (v roku 2017 vrátane kontokorentu)	7 458 176	4 766 922
Bankové účty termínované (do 7 dní)	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	7 463 825	4 771 445

Zostatok peňažných prostriedkov v mene GBP je ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka Spoločnosti precenený kurzom ECB zo dňa 29.12.2017 vo výške 0,88723 GBP/EUR.

Naakumulovanými prostriedkami na bežnom účte vedenom v mene EUR k 31.12.2017 zriadenom v SLSP Spoločnosť financuje záväzky voči svojim dodávateľom splatné v prvom kvartáli 2018 v priebehu dočasnej absencie fakturácie KVVET a používa ich aj na krytie bežných potrieb prevádzky.

Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané emisné kvóty sledované na účte Spoločnosti vedenom v NREK (Národný register emisných kvót) v správe ICZ Slovakia, a.s. Trenčín.

Konečný zostatok emisných kvót k 31.12.2017 predstavuje 26 274 ton, druh EUA, ktoré sú ocenené obstarávacou (nákupnou) cenou v zmysle dodávateľskej faktúry z apríla 2017 vo výške 4,80 EUR/t.

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)			
	Stav k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0
Emisné kvóty	4 345	1 002 841	881 071	126 115
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	4 345	1 002 841	881 071	126 115

u) K 31.12.2017 Spoločnosť nepreceňuje krátkodobý finančný majetok na reálnu hodnotu.

v) Spoločnosť netvorí opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

w) Ku krátkodobému finančnému majetku Spoločnosti nie je k 31.12.2017 zriadené žiadne záložné právo.

x) Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka roku 2017 Spoločnosť neúčtuje o vlastných akciách.

y) Časové rozlíšenie

V prípade položiek časového rozlíšenia na strane aktív vykázala Spoločnosť ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka takýto stav:

Položky časového rozlíšenia	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 270	511
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	32 813	32 782
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	591 763	7 731
Spolu	625 846	41 024

V priebehu účtovného obdobia roku 2017 nenastal významnejší rozdiel v položke nákladov budúcich období v porovnaní s rokom predchádzajúcim. Náklady budúcich období k 31.12.2017 pozostávajú predovšetkým z vopred plateného poistného (poistenie zodpovednosti za škody, poistenie členov orgánov, havarijné poistenie a platba za zúčtovanie odchýlky), v menšej miere zo zaplateného nájomného a predplatného odborných publikácií.

Významná zmena nastala v súvahovej položke príjmy budúcich období. K 31.12.2017 sú na tomto účte časového rozlíšenia Spoločnosti sledované predovšetkým nevyfakturované tržby za doplatok KVET patriace do zdaniteľného obdobia roku 2017. Spoločnosť fakturuje doplatok KVET počas kalendárneho roka priebežne, pričom definitívna výška doplatku podlieha schváleniu ÚRSO až po skončení zdaniteľného obdobia daného roka. Kým v roku 2016 bola v príjmoch budúcich období týkajúcich sa kombinovanej výroby elektriny a tepla účtovaná čiastka 7 411 EUR, ku dňu zostavenia účtovnej závierky za rok 2017 ide o čiastku 591 461 EUR.

(2) DOPLŇUJÚCE A VYSVETLJUJÚCE INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie

- Základné imanie Spoločnosti vo výške 70 625 EUR bolo ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky za rok 2017 zapísané v obchodnom registri v plnej výške.

Popis položky	Hodnota v EUR	
	2017	2016
Základné imanie celkom	70 625	70 625
Počet akcií (a.s.)	70 625	70 625
Nominálna hodnota akcie (a.s.)	1,00	1,00
Hodnota upísaného základného imania	70 625	70 625
Hodnota splateného základného imania	70 625	70 625
Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	-	-

- Kapitálový fond Spoločnosti bol vytvorený v roku 2006 z príspevku poukázaného od spoločníka SLOVINTEGRA, a.s. na bankový účet Spoločnosti vedený v tom období v Citibank Europe plc, pobočka zahraničnej banky v SR vo výške 18 017 479 EUR. V priebehu transformácie SLOVINTEGRA ENERGY zo spoločnosti s ručením obmedzeným na akciovú spoločnosť

0	0	3	5	9	6	8	4	8	6
2	0	2	2	1	0	4	4	8	0

v júni roku 2014 sa prostriedky z kapitálového fondu použili na krytie neuhradených strát Spoločnosti a straty vykázané za rok 2013 v celkovej výške 12 057 872 EUR; suma vo výške 5 084 EUR sa použila na zvýšenie základného imania Spoločnosti a hodnota 5 000 EUR bola v rovnakom období čerpaná na tvorbu zákonného rezervného fondu. Okrem uvedeného prvotného príspevku neboli v priebehu existencie Spoločnosti žiadne iné príspevky do kapitálového fondu. K 31.12.2017 je konečná výška kapitálového fondu 5 949 523 EUR.

- V priebehu účtovného obdobia roku 2017 neboli upísané žiadne akcie a nenastala žiadna zmena v základnom imaní.
- Prehľad o rozdelení účtovného zisku za rok 2016 poskytuje nasledovná tabuľka:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2016)
Účtovný zisk	5 318 650
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	587
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom	5 318 063
Iné	0
Spolu	5 318 650

Riadne valné zhromaždenie akcionárov spoločnosti SLOVINTEGRA ENERGY, a.s. zo dňa 5. júna 2017 po prerokovaní hlasovaním rozhodlo o vyššie uvedenom rozdelení disponibilného zisku dosiahnutého za rok 2016.

Do konca účtovného obdobia roku 2017 k výplate akcionárom priznaných dividend nedošlo.

- K 31.12.2017 Spoločnosť neúčtuje o zmene reálnej hodnoty majetku.
- Zisk na akciu predstavuje v jednotlivých účtovných obdobiach nasledovnú hodnotu:

Popis položky	Hodnota v EUR	
	2017	2016
Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní	-	75,31

- Účtovná strata Spoločnosti vykázaná za rok 2017 (záporný výsledok hospodárenia) bude preúčtovaná na neuhradené straty minulých rokov a vysporiadaná v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia v budúcich obdobiach.

b) Rezervy

Na základe povinnosti posúdenia výšky a odôvodnenosti existujúcich rezerv ku dňu, ku ktorému sa zostavuje riadna účtovná závierka boli rezervy Spoločnosti prehodnotené.

K 31. decembru 2017 účtuje Spoločnosť o krátkodobých rezervách v celkovej výške 1 559 339 EUR, z ktorých čiastka 1 545 820 EUR pripadá na rezervy zákonné.

Rezerva na emisie vypustené do ovzdušia v hodnote 1 442 943 EUR bola vytvorená vo výške násobku množstva vypustených emisií počas účtovného obdobia roku 2017 (127 064 ton) a hodnoty emisných kvót, v ktorej sú sledované v účtovníctve Spoločnosti. Bezodplatne pripísané emisné kvóty sú ocenené tzv. reálnou/trhovou cenou, ktorou je referenčná cena komodity platná v deň ich pripísania zverejnená na Komoditnej burze Bratislava. Nakúpené emisné kvóty sú ocenené vstupnou cenou, za ktorú boli obstarané od dodávateľov. Emisné kvóty v celkovom objeme 100 790 ton, ktoré Spoločnosť k 31.12.2017 fyzicky nemá, sú na účely rezervy ocenené nákupnými cenami vo výške 13,50 EUR/t a 14,08 EUR/t v súlade s dodávateľskými faktúrami z apríla roku 2018, ako aj referenčnou cenou CO₂ vo výške 9,69 EUR/t platnou v deň bezplatného pripísania emisných kvót na účet Spoločnosti.

K 31.12.2017 sú ďalej tvorené nezákonné rezervy na nevyfakturované dodávky; netvorí sa však rezerva na odmeny pre zamestnancov. K nezákonným rezervám patrí za zdaňovacie obdobie roku 2017 naďalej rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania.

Všetky rezervy sú tvorené ako krátkodobé, ich čerpanie nastane v nasledujúcom účtovnom období. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje riadna účtovná závierka roku 2017 Spoločnosť netvorí dlhodobé rezervy.

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav k 31. 12. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2017
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 018 465	1 559 339	1 009 758		1 559 339
1/ Záonné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	101 363	102 877	92 656	8 707	102 877
Rezerva na emisie	881 071	1 442 943	881 071	0	1 442 943
SPOLU	982 434	1 545 820	973 727	0	1 545 820
2/ Ostatné rezervy					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 400	7 400	7 400	0	7 400
Rezerva na odmeny pracovníkom	23 251	0	23 251	0	0
Na náklady z HČ	5 380	6 119	5 380	0	6 119
SPOLU	36 031	13 519	36 031	0	13 519

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v tabuľke nižšie:

	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav				Stav
	k 31. 12. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 407 813	1 018 465	1 240 324	167 489	1 018 465
1/ Záonné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	101 291	101 363	93 156	8 135	101 363
Rezerva na emisie	1 235 768	881 071	1 079 414	156 354	881 071
SPOLU	1 337 059	982 434	1 172 570	164 489	982 434
2/ Ostatné rezervy					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 400	7 400	7 400	0	7 400
Rezerva na odmeny pracovníkom	54 974	23 251	54 974	0	23 251
Na náklady z HČ	8 380	5 380	5 380	3 000	5 380
SPOLU	70 754	36 031	67 754	3 000	36 031

Najvyššou mierou sa na tvorbe zákonných rezerv v roku 2016 podieľala rezerva na vypustenie emisných kvót, z nezákonných rezerv to bola rezerva na odmeny. K čerpaniu oboch rezerv došlo v roku 2017.

c-d) Závazky

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Závazky po lehote splatnosti	2 427	711
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	8 485 380	7 482 458
Krátkodobé záväzky spolu	8 487 807	7 483 169
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	11 939 888	8 482 089
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	11 939 888	8 482 089

Všetky záväzky po lehote splatnosti boli do dňa zostavenia účtovnej závierky za rok 2017 uhradené.

V rámci krátkodobých záväzkov splatných do jedného roka je k 31.12.2017 okrem záväzkov voči dodávateľom, zamestnancom, sociálnym a finančným inštitúciám účtovaná aj hodnota 5 367 500 EUR predstavujúca záväzky voči akcionárom z titulu rozdelených, ale do 31.12.2017 nevyplatených dividend vyčíslených z výsledku hospodárenia roku 2016 a v symbolickej čiastke aj z predchádzajúcich rokov.

V dlhodobých záväzkoch Spoločnosti splatných nad jeden rok zostáva k 31.12.2017 predovšetkým hodnota 6 mil. EUR z emisie dlhopisov (jedná sa o nesplatenú časť menovitej hodnoty) a čiastka 4 240 500 EUR z dlhodobej pôžičky poskytnutej individuálnymi investormi v rámci 4. Tranže (poskytnutá istina 6 240 000 EUR). Zvyšnú časť dlhodobých záväzkov tvoria záväzky zo sociálneho fondu bližšie popísané v Čl. III bod (2) písm. g) Poznámok individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti na str. 20 a odložený daňový záväzok uvedený v texte nižšie.

Spoločnosť neúčtuje o záväzkoch z finančného prenájmu.

e) Informácie o záložných právach sú uvedené v Čl. III bod (1) písm. c) Poznámok individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti na str. 7.

f) Odložený daňový záväzok/pohľadávka

Výsledný vzťah – odložený daňový záväzok je k 31.12.2017 vo výške 1 695 969 EUR uvedený na r. 117 Súvahy v rámci výkazu Účtovnej závierky Spoločnosti.

Pri vyčíslení odloženej dane k 31.12.2017 vychádza Spoločnosť z ustanovení Zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov týkajúcich sa možnosti umorenia daňových strát, ktoré presne stanovujú postup pri umorovaní „starých“ neuplatnených daňových strát z rokov 2010-2013, resp. súčtu strát za jednotlivé zdaňovacie obdobia, ako aj daňových strát vykázaných za rok 2014 a neskôr. Rok 2017 je posledným rokom, v ktorom je možné vykázaný základ dane znížiť o súčet daňových strát z rokov 2010-2013.

Budúce daňové záväzky a daňové pohľadávky sú vypočítané s použitím sadzby dane z príjmov právnických osôb platnej od 01.01.2017 vo výške 21%.

Výpočet odloženého daňového záväzku/pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Výčíslenie odloženej dane	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	8 561 097	11 518 346
– odpočítateľné	-236 462	-241 141
– zdaniteľné	8 797 559	11 759 487
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-322 353	-328 366
– odpočítateľné	-322 353	-328 366
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-159 823	-5 294 821
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-2 880	0
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-151 519	-1 231 509
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	1 079 990	1 141 256
Zaúčtovaná ako náklad	1 079 990	1 141 256
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 847 487	2 469 492
Zmena odloženého daňového záväzku	-622 005	212 364
Zaúčtovaná ako náklad	-622 005	212 364
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

g) Sociálny fond

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 606	2 709
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 253	10 805
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	1 575	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 828	10 805
Čerpanie sociálneho fondu	12 015	9 908
Čerpanie SF na stravné lístky	4 230	3 598
Čerpanie SF na regeneráciu pracovnej sily	1 012	729
Čerpanie SF na kultúrne podujatia	3 183	2 641
Čerpanie SF na darčkové poukážky	3 590	2 940
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 419	3 606

Časť sociálneho fondu sa podľa Zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Spoločnosť tvorila v roku 2017 sociálny fond vo výške 1% z objemu hrubých miezd nakoľko splnila zákonom stanovené podmienky na vyššiu tvorbu. V roku 2016 bola tvorba sociálneho fondu rovnako vo výške 1% z objemu hrubých miezd.

Spoločnosť tvorila v priebehu účtovného obdobia roku 2017 na základne rozhodnutia valného zhromaždenia sociálny fond aj zo zisku roku 2016 (587 EUR) a z nerozdeleného zisku minulých rokov (988 EUR).

Sociálny fond bol v priebehu roka 2017 čerpaný na účely dodatočného príspevku zamestnávateľa na stravovanie vo forme stravných lístkov, na regeneráciu pracovnej sily, kultúrne podujatia a darčkové poukážky.

h) Prehľad o emitovaných dlhopisoch poskytuje nasledovná tabuľka:

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok/Výnos	Splatnosť
Dlhopis SLOVINTEGRA ENERGY 1	100 000 EUR	80 kusov	95 – 105 % menovitej hodnoty	2,9 % p.a.	17.06.2019

Na základe Zmluvy Purchase Agreement zo dňa 11.06.2015 medzi SLOVINTEGRA ENERGY, a.s. a OPTI-GROWTH FUND došlo k emisii dlhopisov za účelom získania finančných prostriedkov na refinancovanie čerpaných úverov/pôžičiek Spoločnosti.

Výnos z dlhopisov je určený pevnou úrokovou sadzbou vo výške 2,9% p. a. z menovitej hodnoty dlhopisu a je splatný vždy v polročných splátkach v júni a v decembri príslušného roka. Peňažné prostriedky z emisie dlhopisov boli pripísané na bankový účet Spoločnosti jednorázovo vo výške 8 mil. EUR dňa 18.06.2015.

V priebehu roka 2017 Spoločnosť nerealizovala žiadne predčasné splátky menovitej hodnoty vydaných dlhopisov a v mesiacoch jún a december splatila iba príslušné čiastky zodpovedajúce polročným kupónom v celkovej výške 173 525 EUR v súlade s emisnými podmienkami. V roku 2018 Spoločnosť neplánuje predčasné splátky menovitej hodnoty dlhopisov.

Nesplatená časť menovitej hodnoty dlhopisov k 31.12.2017 zodpovedá sume 6 mil. EUR. V júni 2016, v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období bola predčasne splatená časť menovitej hodnoty dlhopisov vo výške 2 mil. EUR v zmysle stanovených emisných podmienok.

Konečný deň splatnosti menovitej hodnoty dlhopisov je stanovený na 17.06.2019.

i) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Dňa 27.09.2016 uzavrela Spoločnosť Zmluvu o úvere č. 1258/CC/16 so Slovenskou sporiteľňou, a.s., za účelom poskytnutia úveru a rezervovania prostriedkov bankou do výšky úverového rámca, v spôsoboch čerpania, v sume, v mene a za podmienok dohodnutých v predmetnej zmluve.

Poskytnutými peňažnými prostriedkami je financovaný schválený projekt Spoločnosti „Rekonštrukcia Paroplynového cyklu 80 MWe Levice“.

Prehľad zmluvných podmienok platných k 31.12.2017 poskytuje nasledovná tabuľka:

Výška úverového rámca v EUR	11 500 000 EUR	Lehota na čerpanie do	Dĺžka úrokového obdobia	Typ a výška úrokovej sadzby	Konečný deň splatnosti
- splátkový úver (záväzná časť)	10 000 000 EUR	31.03.2017	mesiac	pevná, 1,1% p.a.	31.12.2026
- kontokorentný úver (záväzná časť)	1 000 000 EUR	30.09.2017	mesiac	1 M EURIBOR + marža 0,85% p.a.	30.09.2017
- záručný rámec (nezáväzná časť)	500 000 EUR	09.10.2018	mesiac	1 M EURIBOR + marža 0,85% p.a.	09.10.2018

V ojedinelom prípade nesplnenia zmluvných, bankou stanovených podmienok (ukazovateľov) sa konečný deň splatnosti splátkového úveru skracuje na dátum 31.12.2023 so súčasnou zmenou výšky úrokovej sadzby na 1% p.a.

Úverový záväzok je na základe žiadosti možné aj predčasne splácať, vždy v minimálnej hodnote 100 000 EUR pri vzájomnom rešpektovaní dohodnutých podmienok.

V priebehu účtovného obdobia roku 2017 boli k Zmluve o úvere so Slovenskou sporiteľňou, a.s. podpísané dva dodatky - prvý dodatok je účinný od 04.07.2017, druhý dodatok od 06.12.2017. Druhým dodatkom sa mení výška úverového rámca konkrétne nezáväzná časť úverového rámca na hodnotu 1 500 000 EUR s možnosťou čerpania do 29.11.2019, ktorý je dňom konečnej splatnosti refinančného úveru.

Kontokorentný úver je dodatkom č. 2 úplne vypustený a to bez náhrady.

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017	Suma istiny v eurách k 31.12.2017	Suma istiny v príslušnej mene (EUR) k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobý bankový úver (r.121 Súvahy)	EUR	1,1	31.12.2026	9 600 000	9 600 000	5 457 610
Dlhodobý bankový úver (r.139 Súvahy)	EUR	1,1	31.12.2018	400 000	400 000	0
Dlhodobý bankový úver spolu	EUR			9 600 000	9 600 000	5 457 610
Kontokorentný úver (r.139 Súvahy)	EUR	+ marža 0,85% p.a.	30.09.2017	0	0	104 576
Bežný bankový úver spolu	EUR			0	0	104 576

Krátkodobá časť bankového úveru (so splatnosťou do 1 roka) od SLSP vo výške 400 000 EUR bude v roku 2018 splácaná postupne v štyroch rovnomerných štvrťročných splátkach v zmysle zmluvných podmienok.

Dlhodobé prijaté pôžičky

V dlhodobých záväzkoch so splatnosťou nad 1 rok eviduje Spoločnosť k 31.12.2017 nesplatenú časť istiny z pôžičky poskytnutej investormi v rámci 4. úverovej tranže vo výške 4 240 500 EUR. Konečný deň splatnosti pôžičky je stanovený na 30.09.2021.

V dlhodobých záväzkoch so splatnosťou do jedného roka eviduje Spoločnosť k 31.12.2017 naakumulované úroky v rámci 4. úverovej tranže vo výške 48 632 EUR. V roku 2018 nie je plánovaná predčasná mimoriadna splátka pôžičky.

Pôvodne plánovaná mimoriadna splátka pôžičky z konca roku 2016 v hodnote 2 mil. EUR (r. 135 Súvahy) sa v priebehu účtovného obdobia roku 2017 nezrealizovala.

Prehľad o uvedených dlhodobých prijatých pôžičkách je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma v príslušnej mene k 31.12.2017	Suma v eurách k 31.12.2017	Suma v príslušnej mene k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky (r.110 Súvahy)	EUR	4,6	30.09.2021	4 240 500	4 240 500	2 240 500
Dlhodobé pôžičky spolu	EUR			4 240 500	4 240 500	2 240 500
Dlhodobé pôžičky so splat. do 1 roka (r.135 Súvahy)	EUR	4,6	31.12.2018	48 632	48 632	2 048 098
Dlhodobé pôžičky so splat. do 1 roka	EUR			48 632	48 632	2 048 098
Spolu				4 289 132	4 289 132	4 288 598

Spoločnosť neúčtuje o krátkodobých finančných výpomociach.

j) Časové rozlíšenie

K 31. decembru 2017 Spoločnosť účtuje o časovom rozlíšení na strane pasív vo výške 19 EUR na účte výdavkov budúcich období (383). Jedná sa o výdavky budúcich období krátkodobé.

Bezplatne pripísané emisné kvóty, ktorých zdrojom krytia sú výnosy budúcich období boli v roku 2017 (rovnako ako aj v roku 2016) v plnej výške zúčtované pri tvorbe rezervy na vypustené emisie.

- (3) Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.
- (4) Spoločnosť nie je nájomníkom majetku formou finančného prenájmu.
- (5) Informácie o odloženej dani k 31.12.2017 sa nachádzajú v Čl. III bod (2) písm. f) Poznámok individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti od str. 19.

Splatná daň z príjmov

Celkové náklady Spoločnosti z bežnej činnosti pred zdanením dosiahli ku koncu roka 2017 hodnotu 33 808 756 EUR, pričom objem celkových výnosov z bežnej činnosti bol v rovnakom období 31 440 720 EUR.

Účtovný výsledok hospodárenia pred zdanením vo výške -2 368 036 (STRATA) bol na účely vyčíslenia základu dane z príjmu v roku 2017 upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky a po ich zohľadnení a po umorení daňových strát dosiahla Spoločnosť základ dane z príjmov vo výške 0 EUR.

Pri výpočte splatnej aj odloženej dane z príjmov v roku 2017 je použitá aktuálne platná sadzba dane z príjmov vo výške 21%.

V bezprostredne predchádzajúcom zdaňovacom období roku 2016 bola na výpočet splatnej dane z príjmov použitá sadzba dane vo výške 22%, pričom pri výpočte odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb platná od 01.01.2017 vo výške 21%.

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

a	2017			2016		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2 368 036		100,00 %	6 788 018		100,00 %
teoretická daň		-497 288	21,00 %		1 493 364	22,00 %
Pripočítateľné položky	8 135 955	1 708 551	-72,15 %	492 125	103 346	-4,36 %
Odpočítateľné položky	-1 513 046	-317 740	13,42 %	-1 594 794	-334 907	14,14 %
Umorenie daňovej straty	-4 254 873	-893 523	37,73 %	-5 134 998	-1 078 350	45,54 %
Spolu	0	0	0,00 %	550 351	0	77,32 %
Splatná daň z príjmov		3 016			115 748	
z toho zrážková daň		135			431	
daňová licencia		2 880			0	
Vplyv odloženej dane z príjmov		457 985			1 353 620	
Celková daň z príjmov		461 001			1 469 368	

S účinnosťou od 01.01.2014 bol do Zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov zavedený nový inštitút daňovej licencie ako jedno z opatrení na zamedzenie daňových únikov na dani z príjmov. Daňová licencia stanovuje minimálnu výšku dane z príjmov právnických osôb, ktorú je daňovník za príslušné zdaňovacie obdobie povinný zaplatiť.

Základným ukazovateľom, ktorý je pri stanovení povinnosti platiť daňovú licenciu pre účtovnú jednotku rozhodujúci je daňová povinnosť vykázaná v daňovom priznaní, pričom výšku daňovej licencie zároveň ovplyvňuje hodnota ročného obratu daného subjektu, ako aj skutočnosť či sa jedná o platiteľa dane z pridanej hodnoty.

Na základe vyššie uvedeného je k 31.12.2017 v Spoločnosti zaúčtovaná daňová licencia na úrovni 2 880 EUR, ktorá je splatná najneskôr v lehote na podanie daňového priznania k dani z príjmov právnických osôb. Inštitút daňovej licencie je od 01.01.2018 zrušený.

Z pohľadu odloženej dane je v roku 2017 vyčíslené zníženie odloženej daňovej pohľadávky o 1 079 990 EUR a zároveň zníženie odloženého daňového záväzku o 622 005 EUR, pričom konečný zostatok odloženej dane - daňového záväzku vo výške 1 695 969 EUR je vykázaný na r. 117 v Súvahe Účtovnej závierky.

- (6) Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia roku 2016 derivátovú operáciu – komoditný forward na nákup emisných povoleniek CO₂. K realizácii obchodu došlo v marci roku 2017 v zmysle vopred dohodnutých podmienok.

Spoločnosť neúčtuje o iných významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky výkazu ziskov a strát

(1) a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Hlavnou činnosťou Spoločnosti je výroba elektrickej energie a tepla. K 31.12.2017 sa všetky obchody uskutočnili na území tuzemska.

Súčasťou tržieb za ostatnú silovú elektrinu je v roku 2017, rovnako ako v predchádzajúcich rokoch aj doplatok KVET, ktorý si Spoločnosť uplatnila v zmysle § 3 Zákona č. 309/2009 Z. z. o podpore obnoviteľných zdrojov energie a vysoko účinnej kombinovanej výroby a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Maximálna cena za poskytovanie jednotlivých druhov podporných služieb je cenovo regulovaná Rozhodnutím ÚRSO.

Podporná služba „štart z tmy“ nebola dočasne, vzhľadom na rekonštrukciu elektrárne v roku 2017 poskytovaná. „Štartom z tmy“ sa rozumie nepretržitá pripravenosť pre využitie a v prípade stavu bez napätia aj samotné využitie strategického zdroja schopného nabehnúť bez podpory vonkajšieho zdroja na menovité otáčky, dosiahnutie menovitého napätia, pripojenie do siete a schopného prevádzky v ostrom režime.

Spoločnosť realizovala v priebehu roka 2017 dodávku tepla – teplej úžitkovej vody (TÚV) do komunálnej sféry (vykurovanie Mesta LEVICE), ale aj priemyselnej sféry vo forme TÚV a pary na technologické účely viacerým odberateľom.

Tržby z predaja služieb vykazuje Spoločnosť k 31.12.2017 vo výške 582 788 EUR, z ktorých 95,30% tvoria tržby z prenájmu hnuteľného a nehnuteľného majetku.

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa druhov výrobkov a služieb sú uvedené v tabuľke nižšie:

Ukazovateľ	31.12.2017	31.12.2016
Silová elektrina na straty	5 265 083	8 991 219
Ostatná silová elektrina	10 600 304	15 988 080
Disponibilita "PpS"	5 280 832	7 466 140
Regulačná elektrina "RE"	2 094 064	3 517 258
"Štart z tmy"	0	39 861
Tržby za teplo	4 528 028	4 379 977
Predaj demineralizovanej vody	14 583	19 947
Ostatné tržby (601)	29 610	0
SPOLU	27 812 504	40 402 482

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtuje o vnútroorganizačných zásobách.

c) Aktivácia nákladov

V priebehu účtovného obdobia, za ktoré sa zostavuje riadna účtovná závierka roku 2017 Spoločnosť neaktivovala dlhodobý majetok, materiál, tovar ani služby.

d) Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje riadna účtovná závierka roku 2017 má Spoločnosť tržby z predaja materiálu vo výške 508 EUR. Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku sú k 31.12.2017 v nulovej výške, pričom v minulom účtovnom období v roku 2016 Spoločnosť vykázala hodnotu 6 000 EUR z predaja vyradených dvoch kusov plynových motorov Ruston.

K 31.12.2017 dosiahla Spoločnosť výnosy z hospodárskej činnosti vo výške 2 986 358 EUR pričom v roku 2016 to bola čiastka 1 818 600 EUR.

Najvýznamnejšou položkou ostatných výnosov z hospodárskej činnosti v roku 2017 je hodnota 2 500 000 EUR predstavujúca očakávané poistné plnenie z poistnej udalosti (havária parnej turbíny, ku ktorej došlo v novembri roku 2016).

Spoločnosť sa ako účastník trhu s elektrickou energiou v SR podieľa na tvorbe odchýlok elektrizačnej sústavy. V dôsledku menej priaznivého vplyvu na odchýlku sústavy realizovala Spoločnosť ostatné výnosy z hospodárskej činnosti vo výške 369 617 EUR, kým v roku 2016 to bola hodnota 1 115 877 EUR.

Čiastka 102 341 EUR predstavuje výnosy zo zúčtovania bezplatne pripísaných emisných kvót CO₂ v roku 2017 a hodnota 11 513 EUR pripadá k 31.12.2017 na zmluvnú pokutu.

e) Osobné náklady

Prehľad o osobných nákladoch Spoločnosti v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období poskytuje nasledovná tabuľka:

	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	1 669 532	1 681 164
Mzdové náklady	1 159 590	1 205 482
Odmeny členom orgánov spoločnosti	49 200	49 200
Náklady na sociálne poistenie	432 448	395 547
Sociálne náklady	28 294	30 935

f) Výnosy z finančnej činnosti

Spoločnosť v roku 2017 nedosiahla žiadne výnosy z predaja cenných papierov a vkladov.

Výnosy z terminovaných vkladov v bankách, ako aj úroky zo zostatkov peňažných prostriedkov na účte dosiahli k 31.12.2017 hodnotu 714 EUR, kým v roku 2016 bol ich konečný stav 2 266 EUR.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2017 hodnotu kurzových ziskov na úrovni 57 848 EUR, pričom v roku 2016 to bolo 89 728 EUR. Kurzový zisk z preceňovania záväzkov k 31.12.2017 predstavuje hodnotu 17 932 EUR.

Kurzové zisky Spoločnosti vznikajú v priebehu účtovného obdobia najmä pri úhrade záväzkov vyplývajúcich zo servisnej zmluvy LTSA vzťahujúcej sa k plynovým turbínám. Celkový výsledok dosiahnutý z kurzových rozdielov je však potrebné hodnotiť po zohľadnení kurzových strát.

0	0	3	5	9	6	8	4	8	6
2	0	2	2	1	0	4	4	8	0

g-i) Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok

Prehľad položiek spotrebovaných nákupov k 31.12.2017 poskytuje nižšie uvedená tabuľka:

Spotrebované nákupy, z toho:	15 975 396	21 631 484
Spotreba materiálu	876 517	226 767
Tvorba opravnej položky k zásobám	-7	120 783
Spotreba energie	638 985	1 723 838
Spotreba vody	8 558	9 226
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	14 451 343	19 550 870

Najvýznamnejšiu položku spotrebovaných nákupov (90,46%) tvoria ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka Spoločnosti roku 2017 náklady na zemný plyn (spotreba neskladovateľných dodávok). Zemný plyn je pre Spoločnosť základnou surovinou na výrobu elektrickej energie a tepla v podmienkach kombinovanej výroby elektriny a tepla.

V porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím roku 2016 klesli náklady na spotrebu zemného plynu o viac ako 5 mil. EUR. Uvedená skutočnosť je spôsobená jednak nižšou spotrebou zemného plynu, ako aj priaznivým vývojom ceny tejto komodity na príslušnom trhu.

Náklady na spotrebu materiálu k 31.12.2017 dosahujú takmer štvornásobnú úroveň ich hodnoty v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období. Uvedená skutočnosť je spôsobená likvidáciou poistnej udalosti na parnej turbíne z novembra 2016, pričom k najväčším nákladovým položkám v rámci spotreby materiálu v roku 2017 patria:

- spojka a olejové upchávky do parnej turbíny v hodnote 77 416 EUR,
- rotory do prevodovky FLENDER v čiastke 357 505 EUR,
- rotorové lopatky a ostatný použitý spojovací materiál v hodnote 204 520 EUR.

Pri absencii týchto nákladov na poistnú udalosť by spotreba materiálu za rok 2017 zodpovedala spotrebe vynaloženej v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

Na nákladoch vynaložených na spotrebu energie v roku 2017 v celkovej výške 638 985 EUR sa podieľa aj nákup elektrickej energie v čase „nedodávky“ z paroplynového cyklu a to v hodnote 221 612 EUR (34,68% spotreby energie). Tieto náklady sú v porovnaní s hodnotou dosiahnutou v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období vo výške 1 221 023 EUR niekoľkonásobne nižšie. Hlavným dôvodom je ukončená rekonštrukcia elektrárne, ktorá prebiehala v roku 2016, ako aj menší počet neočakávaných výpadkov v porovnaní s minulým účtovným obdobím, kedy v novembri 2016 došlo k havárii parnej turbíny.

Významnou nákladovou položkou spotreby energie v roku 2017 sú ďalej náklady na nákup chladu (chladenej vody) vo výške 272 688 EUR (42,67% spotreby energie) využívanej v technologickom procese na dochladzovanie zariadení dvoch plynových turbín a parnej turbíny. Tieto náklady sú o takmer 40% nižšie v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím roku 2016 (432 742 EUR) predovšetkým v dôsledku striedavého chodu plynových turbín a absencie chodu parnej turbíny v období od novembra 2016 do septembra 2017.

Náklady na poskytnuté služby

Náklady na služby zaznamenali k 31.12.2017 v porovnaní s rokom 2016 18,68%-ný nárast. Viac ako 2-násobný rast bol zaznamenaný v položke opráv a údržby. V roku 2016, v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období, došlo k technickej havárii parnej turbíny, ktorá si vynútila jej dlhodobejšie odstavenie a neplánované náklady na opravu vynaložené predovšetkým v roku 2017. Spoločnosť očakáva ich čiastočnú kompenzáciu prostredníctvom poistného plnenia zo strany poisťovne.

V položke periodických kontrol bolo vykázané takmer 1 a 1/2 násobné zvýšenie nákladov oproti roku 2016 (+153 026 EUR), ktoré je spôsobené novovzniknutými nákladmi na ročný servis 6 kusov kogeneračných jednotiek.

Mierny nárast nákladov je zaznamenaný v prípade servisných služieb plynových turbín. S účinnosťou od 01.12.2014 bola zmluva LTSA s generálnym dodávateľom týchto turbín vrátane ich opráv a údržby pri zachovaní rovnakých podmienok cedovaná na spoločnosť Siemens s.r.o. Uvedené zvýšenie servisných poplatkov vyplýva zo zmluvne dohodnutého vzorca, kde meniacou sa premennou je jednak inflácia, ako aj kolísavý kurz samotnej meny - GBP voči EURu.

K 31.12.2017 dosiahli náklady na boroskopickú kontrolu plynových turbín výšku 92 908 EUR, čo je porovnateľná úroveň s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím.

Klesajúci trend mali v roku 2017 náklady na poradenské služby (-115 040 EUR), ktoré si vyžiadala účasť Spoločnosti v tendri na dodávku podporných služieb pre vysoko konkurenčné prostredie (rastúci počet poskytovateľov).

Služby vzájomnej spolupráce súvisiace s dodávkou tepla zaznamenali rovnako pokles (-164 898 EUR) v porovnaní s predchádzajúcim rokom 2016.

Ostatné náklady na služby boli ku dňu, ku ktorému sa zostavuje riadna účtovná závierka približne na úrovni predchádzajúceho účtovného obdobia roku 2016.

Prehľad jednotlivých druhov nákladov poskytuje nasledovná tabuľka:

	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	4 265 428	3 594 113
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti</i>	<i>12 800</i>	<i>12 800</i>
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>4 252 628</i>	<i>3 581 313</i>
Opravy a udržiavanie	852 672	346 330
Právne a notárske služby	28 540	26 816
Servisné služby LTSA	919 570	911 255
Prevádzkové a periodické kontroly	256 324	103 298
Telefónne služby, internet, dátové služby	25 586	22 807
Bezpečnostné služby	56 856	50 871
Poradenské služby	488 221	603 261
Boroskopia a ostatné kontroly turbín	92 908	90 604
Environmentálny servis	30 900	30 900
Služby bilančnej skupiny	15 044	15 204
Služby vzájomnej spolupráce	787 239	952 137
Nájomné	9 368	7 458
Ostatné	689 400	420 372
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 286 015	2 515 789
Poplatky za spôsobené odchýlky	357 641	504 794
Dary	0	3 001
Tvorba a zúčtovanie rezerv	1 442 943	724 717
Poistenie	446 101	462 678
Zmluvné pokuty	323 876	135 943
Ostatné pokuty	801	474
G-komponent	670 931	670 931
Manká a škody	2 437	0
Iné	41 285	13 251
Odpisy	4 947 948	5 416 466
ZC-účtovná vyradeného dlhodobého majetku	0	88 838
Finančné náklady, z toho:	523 238	527 784
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>49 600</i>	<i>9 174</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	39 251	2 728
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>473 638</i>	<i>518 610</i>
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Nákladové úroky	445 828	443 710
Náklady na derivátové operácie	0	16 165
Bankové poplatky	4 643	23 937
Poistenie	15 250	23 177
Iné	7 917	11 621
Náklady majúce výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

Ostatné náklady na hospodársku činnosť (r. 26 Výkazu ziskov a strát) dosiahli v roku 2017 30,62%-ný nárast v porovnaní s rokom 2016. Približne dvojnásobné prekročenie nákladov bolo vykázané pri tvorbe rezervy na vypustené emisie a v položke zmluvných pokút.

K 31.12.2017 sú zaúčtované spomínané náklady na tvorbu rezervy na vypustené emisie, ktorá závisí od celkového množstva vypustených emisií v tonách v danom roku (127 064 ton), ako aj od ich ocenenia v účtovníctve. Cena nakupovaných emisných povoleniek nadobudla do konca roka 2017 významný vzostup a teda má nepriaznivý dopad na náklady Spoločnosti. Kým ocenenie emisných povoleniek CO₂ vstupujúcich do rezervy roku 2016 bolo v rozpätí od 4,80 EUR/t do 5,74 EUR/t, k 31.12.2017 sa jedná o ceny niekoľkonásobne vyššie, najvyššia použitá cena je 14,08 EUR/t.

Náklady za prístup do distribučnej sústavy elektrickej energie tzv. G-komponent zostal nezmenený ako v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období vo výške 670 931 EUR.

Súčasťou nákladov z hospodárskej činnosti je aj poistenie vzťahujúce sa k majetku a k prevádzkovej činnosti sledované na účte 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť. V roku 2017 zaznamenali tieto náklady mierny pokles hodnoty v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím.

Spoločnosť je v zmysle Zákona o osobitnom odvode z podnikania č. 235/2012 Z. z. považovaná za regulovanú osobu a vzťahuje sa na ňu povinnosť odvádzať osobitný odvod. Jeho výška závisí od dosiahnutého účtovného výsledku hospodárenia v sledovanom období. Nakoľko za rok 2017 Spoločnosť vykázala výsledok hospodárenia pred zdanením v zápornej výške (účtovnú stratu), osobitný odvod platený predbežne v priebehu účtovného obdobia roku 2017 je k 31.12.2017 vykázaný na súvahovom účte pohľadávok a v priebehu roka 2018 bude Spoločnosti vrátený.

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období pri dosiahnutí kladného výsledku hospodárenia vo výške 6 788 018 EUR bol osobitný odvod účtovaný na účte 548.

Náklady na odpisy v roku 2017 v úhrnnej výške 4 947 948 EUR klesli o 8,65% v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím roku 2016.

V roku 2017 Spoločnosť vyradila jeden komponent z dlhodobého hmotného majetku v podobe spaľovacej plynovej turbíny GT1, ktorého účtovná zostatková cena bola k 31.12.2017 nulová.

Celkové finančné náklady zodpovedajú k 31.12.2017 približne hodnote bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia. Významnejší nárast nákladov v roku 2017 bol zaznamenaný v položke kurzové straty v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím roku 2016. Naopak, pokles nákladov bol v roku 2017 vykázaný v položke bankových poplatkov.

Náklady na derivátové operácie Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roku 2017 nevykázala. K 31.12.2016 dosiahli spomínané náklady hodnotu 16 165 EUR. Išlo o spotový obchod so zabezpečením konverzie meny EUR na GBP s cieľom znížiť kurzové riziko pri úhrade faktúry v cudzej mene príslušnému dodávateľovi.

- (2) V priebehu účtovného obdobia roku 2017 Spoločnosť nedosiahla žiadne výnosy ani náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt. Rovnako takéto výnosy ani náklady nedosiahla ani v roku 2016.
- (3) Náklady na auditorské služby v účtovnom období roku 2017 dosiahli rovnakú úroveň ako v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

Prehľad o nákladoch Spoločnosti voči audítorovi a auditorskej spoločnosti v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období poskytuje nasledovná tabuľka:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho	12 800	12 800
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 800	12 800
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0

(4) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti v zmysle § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	27 812 504	40 402 482
Tržby z predaja služieb	582 788	481 551
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
<u>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</u>	<u>369 617</u>	<u>1 115 877</u>
Čistý obrat spolu	28 764 909	41 999 910

Čistým obratom sa v zmysle vyššie uvedeného ustanovenia rozumejú výnosy dosahované z predaja výrobkov, tovarov a poskytnutých služieb po odpočítaní zliav. Zahŕňajú sa sem aj iné výnosy po odpočítaní zliav tej účtovnej jednotky, ktorej predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a poskytnutých služieb.

Do vyčíslenia čistého obratu Spoločnosti k 31.12.2017 vstupujú:

- tržby za vlastné výrobky (601),
- tržby za poskytnuté služby (602) a
- výnosy fakturované za spôsobenú odchýlku pri dodávaní elektrickej energie do distribučnej sústavy (648).

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) a-b) Podmienené záväzky

Spoločnosť v poskytnutom patronátnom vyhlásení v prospech VÚB, a.s. vyjadrila súhlas s prevzatím záväzkov za sesterskú spoločnosť GasTrading, s.r.o. v prípade neplnenia jej záväzkov z poskytnutej bankovej garancie.

Dňa 6. decembra 2017 došlo k vystaveniu bankovej záruky č. 1258/CC/16-BG2, ktorou na príkaz Spoločnosti SIE (Žiadateľa) preberá Slovenská sporiteľňa, a.s. (Banka) voči spoločnosti Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a.s. (SEPS) neodvolateľnú záruku a zaväzuje sa po prvej písomnej výzve k zaplateniu sumy nepresahujúcej 281 575 EUR. Predmetná banková záruka je platná do 31.01.2019.

Zo dňa 23.11.2016 je stále platná banková záruka č. 1258/CC/16-BG1 medzi identickými účastníkmi a za platnosti rovnakých podmienok s výnimkou maximálnej sumy bankovej záruky nepresahujúcej 355 351 EUR s platnosťou do 31.01.2018.

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) Spoločnosť nemá iné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch, ale sú predmetom Poznámok individuálnej účtovnej závierky.

(3) Podsúvahové účty

Spoločnosť nemá k 31.12.2017 v nájme žiadny dlhodobý hmotný ani nehmotný majetok.

Spoločnosť prenajíma hmotný majetok (hnuteľný aj nehnuteľný) tvoriaci tepelnú sústavu Mesta Levice spriaznenej osobe spoločnosti SI Teplo, s.r.o. Hodnota celkového prenášaného majetku v roku 2017 je uvedená nasledujúcom prehľade, pričom ročné výnosy z nájomného sú vo výške 347 808 EUR.

	2017	2016
Prenajímány majetok, z toho:	6 768 049	6 768 049
Pozemky	99 141	99 141
Stavby	4 189 519	4 189 519
Samostatne hnuteľné veci	2 421 698	2 421 698
Drobný hmotný majetok	57 691	57 691

Prehľad o podsúvahových položkách

	2017	2016
Krátkodobý hmotný majetok do 331,94 EUR	115 039	116 129
Krátkodobý hmotný majetok nad 331,94 EUR do 995,82 EUR	78 743	74 724
Krátkodobý hmotný majetok nad 995,82 EUR do 1 700 EUR	69 051	64 710
Nehmotný majetok do 1 659,70 EUR	12 402	20 258
Nehmotný majetok nad 1 659,70 EUR do 2 400 EUR	3 869	3 869
Záložné právo na pohľadávky	12 000 000	12 000 000
Záložné právo na nehnuteľnosti	3 878 540	3 251 094
Pohľadávka nadobudnutá zlúčením	15 147	15 147
Prenajímány majetok	6 768 049	6 768 049
Pohľadávka – forward	0	660 500

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Dňa 20.02.2018 boli na účet Spoločnosti vedený v NREK bezplatne pripísané emisné kvóty druh EUA v objeme 16 696 ton na rok 2018.

Dňa 27.03.2018 obdržala Spoločnosť Potvrdenia o pôvode elektriny vyrobenej vysoko účinnou kombinovanou výrobou zo dňa 23.02.2018 v listinnej podobe, ktorými príslušný úrad ÚRSO schvaľuje celkové množstvo elektriny vyrobenej vysoko účinnou kombinovanou výrobou, technologickú vlastnú spotrebu, predovšetkým však množstvo elektriny, na ktorú je možné za rok 2017 uplatniť doplatok KVET. Jedná sa o:

- potvrdenie č. 0049/2018/Pop-KV za obdobie 01.01.2017 – 24.05.2017 pre technológiu spaľovacej turbíny s kombinovaným cyklom s palivom zemný plyn, vrátane opravného zápisu pod spisovou značkou 10049/2018/BA;
- potvrdenie č. 0050/2018/Pop-KV za obdobie 25.05.2017 – 31.12.2017 pre technológiu spaľovacej turbíny s kombinovaným cyklom s palivom zemný plyn, vrátane opravného zápisu pod spisovou značkou č. 10286/2018/BA a
- potvrdenie č. 0051/2018/Pop-KV za obdobie 25.05.2017 – 31.12.2017 pre technológiu spaľovacieho motora s palivom zemný plyn.

Na základe Rozhodnutia riadneho valného zhromaždenia Spoločnosti zo dňa 05.06.2017 a následného schválenia predĺženia termínu ich výplaty, boli dividendy Spoločnosti za rok 2016 poukázané dňa 23.05.2018. Bližšie informácie o ich výške sú uvedené v Čl. IX bod (1-3) Poznámok individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti na str. 34.

30.05.2018 sa zrealizoval prevod Dlhopisov SLOVINTEGRA ENERGY 1 od pôvodného majiteľa dlhopisov OPTI-GROWTH FUND na nového majiteľa, ktorým sa stala spoločnosť SLOVINTEGRA, a.s. Dlhopisy boli rubopisom prevedené dňa 31.05.2018 s účinnosťou zápisu dňa 06.06.2018.

Čl. VII

Transakcie so spriaznenými osobami

Obchody so spriaznenými osobami boli v priebehu roka 2017 uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok pri uplatnení nezávislých trhových cien.

Zoznam spriaznených osôb poskytuje nasledovná tabuľka:

<i>Obchodné meno</i>	<i>Sídlo</i>	<i>Popis obchodu</i>
SLOVINTEGRA, a.s. (SI)	Kutlíkova 17, 851 02 Bratislava	poskytovateľ služieb, spoločnosť s podielom viac ako 20% na základnom imaní; subjekt, ktorý vykonáva v Spoločnosti podstatný vplyv
GasTrading, s.r.o. (GT)	Ul. Zeppelina 7, 934 01 Levice	dodávateľ zemného plynu; dodávateľ služieb údržby vyhradených zariadení; nájomca priestorov; ostatná spriaznená osoba
SI Management Services, a.s. (SIMS)	Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava	správca finančného portfólia; ostatná spriaznená osoba (do 31.12.2016)
SI Teplo, s.r.o. (SIT)	Nám. Šoltésovej 14, 934 01 Levice	odberateľ tepla v oblasti komunálnej sféry, nájomca hnuteľného a nehnuteľného majetku; ostatná spriaznená osoba
SI HECU, s.r.o. (SIH)	Ul. Zeppelina 7, 934 01 Levice	odberateľ technologického tepla, služieb v oblasti prevádzky a demivody, nájomca priestorov, dodávateľ chladenej vody; ostatná spriaznená osoba
BIATEC ENERGY, s.r.o. (BE)	Ventúrska 7, 811 01 Bratislava	odberateľ technologického tepla, služieb, nájomca, poskytovateľ služieb; pridružená účtovná jednotka
OPTI-GROWTH FUND	Boulevard Emmanuel Servais 20, L-2535 Luxemburg	veriteľ Spoločnosťou emitovaných dlhopisov; ostatná spriaznená osoba

- (1) **a–b)** Zoznam, hodnotové a percentuálne vyjadrenie obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

<i>Druh obchodu so spriaznenými osobami</i>	<i>2017</i>		<i>2016</i>	
	<i>Ročný obrat N v eur</i>	<i>% z celk. nákladov</i>	<i>Ročný obrat N v eur</i>	<i>% z celk. nákladov</i>
Nákup zemného plynu (GT)	14 447 908	42,16	19 550 446	52,16
Nákup chladu (SIH)	272 688	0,80	432 742	1,16
Poskytnuté služby v oblasti financovania a úverovej politiky (SIMS)	0	0	24 866	0,07
Poskytnuté služby v oblasti vybraných technolog. zariadení (GT)	28 967	0,08	27 280	0,07
Ostatné služby (SIH)	100	0,0003	100	0,0003
Služby (BE)	787 239	2,30	952 137	2,54
Služby (SI)	5 996	0,02	3 973	0,01
Úroky z emitovaných dlhopisov (OGF)	174 086	0,51	200 633	0,54

<i>Druh obchodu so spriaznenými osobami</i>	<i>2017</i>		<i>2016</i>	
	<i>Ročný obrat V v eur</i>	<i>% z celk. výnosov</i>	<i>Ročný obrat V v eur</i>	<i>% z celk. výnosov</i>
Predaj tepla (SIT)	3 455 155	10,99	3 364 399	7,86
Predaj tepla (SIH)	90 357	0,29	142 286	0,33
Predaj tepla (BE)	221 380	0,70	203 839	0,48
Prenájom majetku (SIT)	347 808	1,11	347 808	0,81
Prenájom pozemkov vrátane súvisiacich služieb (SIH)	54 000	0,17	54 000	0,13
Prenájom majetku vrátane súvisiacich služieb (GT)	11 100	0,03	11 100	0,04
Prenájom majetku vrátane súvisiacich služieb (BE)	13 848	0,04	13 848	0,03
Predaj demivody (SIH)	14 583	0,05	19 947	0,05
Ostatné služby (SIH)	11 320	0,03	11 300	0,04
Ostatné služby (BE)	10 186	0,03	7 579	0,02
Predaj materiálu (BE)	479	0,002	49	0,0001

Konečné zostatky súvahových položiek aktív a pasív voči spriazneným osobám za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie poskytujú nasledovné tabuľky:

<i>Konečné zostatky aktív a pasív k 31.12.2017</i>	BE	GT	OGF	SI	SIH	SIT
Krátkodobé pohľadávky	40 982				59 113	1 345 005
Krátkodobé záväzky vrátane nevyfakturovaných dodávok	38 255	891 559		148	87 009	
Dlhopisy vrátane nesplatených úrokov			6 008 126			
Časové rozlíšenie aktívne	303					
Časové rozlíšenie pasívne		19				

<i>Konečné zostatky aktív a pasív k 31.12.2016</i>	BE	GT	OGF	SI	SIH	SIT
Krátkodobé pohľadávky	57 158				185 028	1 036 300
Krátkodobé záväzky vrátane nevyfakturovaných dodávok	78 294	346 755		74	103 427	
Dlhopisy vrátane nesplatených úrokov			6 007 565			
Časové rozlíšenie aktívne	320					
Časové rozlíšenie pasívne		20				

(2) Príjmy a výhody členov orgánov Spoločnosti

V roku 2017 boli vyplácané príjmy členom štatutárnych orgánov a dozorných orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť. Bližšie informácie o týchto príjmoch zo závislej činnosti sú vedené a archivované v mzdovej agende Spoločnosti.

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2017	Časť 2 - rok 2016		Časť 1 - rok 2017	Časť 2 - rok 2016	
a						
Peňažné príjmy	26 400	22 800	0	0	0	0
	26 400	22 800	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	405	405	0	0	0	0
	395	395	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

Nepeňažné plnenie členov štatutárneho orgánu a dozorného orgánu spočíva v poistení členov menovaných orgánov pri výkone ich funkcie platené Spoločnosťou.

Čl. VIII Ostatné informácie

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento článok Poznámok.

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

(1-3) V priebehu účtovného obdobia roku 2017 nedochádza k zvýšeniu ani k zníženiu základného imania Spoločnosti. Základné imanie tvorí aktuálne 70 625 kusov akcií na meno, ktorých menovitá hodnota je 1,00 EURO. Slovintegra, a.s. je k 31.12.2017 spoločnosťou s podielovou účasťou s viac ako 20% na základnom imaní Spoločnosti.

Výška emisného kurzu akcií upisovaných v roku 2014 bola stanovená na úrovni 620,00 EUR za jednu akciu. Z uvedenej hodnoty pripadá suma 1,00 EURO na menovitú hodnotu akcie a suma vo výške 619,00 EUR na emisné ážio. Upísaním 45 625 kusov akcií v roku 2014 vznikol zostatok účtu 412 – Emisné ážio vo výške 28 241 875 EUR, ktorý je zároveň konečným zostatkom aj k 31.12.2017.

V priebehu účtovného obdobia roku 2017 nedochádza k zmene konečného zostatku účtu 413 – Ostatné kapitálové fondy. Bližšie informácie o prúde a čerpaní kapitálového fondu za minulé obdobia sa nachádzajú v Čl. III odsek (2) písm. a) bod 2 Poznámok individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti od str. 16.

Z dôvodu realizácie forwardového obchodu na kúpu emisných povoleniek dňa 27.03.2017 boli z účtovníctva Spoločnosti odúčtované oceňovacie rozdiely z majetku vo výške 154 500 EUR.

Riadne valné zhromaždenie akcionárov Spoločnosti konané dňa 05.06.2017 o rozdelení disponibilného zisku za rok 2016 formou dividend rozhodlo tak, že akcionárom bude vyplatená dividend vo výške 75,30 EUR brutto na každé 1,00 EURO menovitej hodnoty akcie, celkovo 5 318 063 EUR. Zostávajúca časť zisku v hodnote 587 EUR sa použije ako prídel do sociálneho fondu Spoločnosti.

Riadne valné zhromaždenie akcionárov ďalej rozhodlo o rozdelení nerozdeleného zisku minulých rokov (2014 a 2015) formou dividend tak, že akcionárom bude vyplatená dividend vo výške 0,70 EUR brutto na každé 1,00 EURO menovitej hodnoty akcie, celkovo 49 437 EUR. Zostávajúca časť nerozdeleného zisku v hodnote 987 EUR sa použije opäť ako prídel do sociálneho fondu Spoločnosti.

Do 31.12.2017 neboli dividendy v úhrnnej čiastke 5 367 500 EUR vyplatené.

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je v nižšie uvedenej tabuľke:

a	Bežné účtovné obdobie					f
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k	
	31.12.2016				31.12.2017	
b	c	d	e			
Základné imanie zapísané do OR	70 625	0	0	0	70 625	
Základné imanie nezapísané do OR	0	0	0	0	0	
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	
Emisné ážio	28 241 875	0	0	0	28 241 875	
Ostatné kapitálové fondy	5 949 523	0	0	0	5 949 523	
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do VH	154 500	0	154 500	0	0	
Zákonný rezervný fond	14 125	0	0	0	14 125	
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	
Štatutárne fondy a ost. fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0	
Nerozdelený zisk minulých rokov	50 424	0	50 424	0	0	
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia (+zisk, -strata)	5 318 650	-2 829 037	5 318 650	0	-2 829 037	
<i>Z toho vyplatené dividendy</i>	<i>2 048 125</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
Ďalšie položky vlastného imania	0	0	0	0	0	
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	
Spolu	36 374 697	-2 829 037	5 523 574	0	31 447 111	

V účtovnom období roku 2016 boli na základe Rozhodnutia valného zhromaždenia z disponibilného zisku roku 2015 vo výške 2 065 321 EUR vyplatené dividendy v celkovej výške 2 048 125 EUR a zvyšná suma dosiahnutého výsledku hospodárenia bola preúčtovaná na nerozdelený zisk minulých rokov (17 196 EUR).

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2016 f
Základné imanie zapísané do OR	70 625	0	0	0	70 625
Základné imanie nezapísané do OR	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	28 241 875	0	0	0	28 241 875
Ostatné kapitálové fondy	5 949 523	0	0	0	5 949 523
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do VH	0	154 500	0	0	154 500
Zákonný rezervný fond	14 125	0	0	0	14 125
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ost. fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	33 228	0	0	17 196	50 425
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia (+zisk, -strata)	2 065 321	5 318 650	2 048 125	-17 196	5 318 650
<i>Z toho vyplatené dividendy</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2 048 125</i>	<i>0</i>	<i>2 048 125</i>
Ďalšie položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	36 374 697	5 473 150	2 048 125	0	39 799 723

Čl. X Prehľad peňažných tokov

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.

Spoločnosť považuje za ekvivalenty peňažných prostriedkov aj krátkodobý finančný majetok, ktorým sú emisné kvóty vykazované na účte 254.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka použila Spoločnosť na zobrazenie prehľadu peňažných tokov nepriamu metódu.

Položky	Obsah položky	Bežné ÚO	Minulé ÚO
		2017	2016
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</i>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-2 368 036	6 788 018
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	1 767 485	7 710 570
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4 947 948	5 416 466
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		88 838
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-3 079 993	95 661
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-584 835	1 354 574
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	445 828	443 710
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-714	-2 266
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	39 251	2 728
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		310 859
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	3 714 574	-202 444
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 915 984	-1 142 802
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 919 693	814 748
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-121 103	125 610
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	3 114 023	14 296 144
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	714	2 266
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	3 114 737	14 298 410
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 880	-115 317
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	3 111 857	14 183 093
	<i>Peňažné toky z investičnej činnosti</i>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-4 432 656	-11 570 979

B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		6 000
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-4 432 656	-11 564 979
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	4 174 336	972 961
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	-173 525	-2 202 523
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	4 542 390	5 562 186
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		

C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-194 529	-2 386 702
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		-2 048 125
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		-16 165
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		154 500
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	-136	-430
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti, (súčet C. 1. až C. 9.)	4 174 200	-937 259
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	2 853 401	1 680 855
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	4 775 790	3 097 663
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	7 629 191	4 778 518
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-39 251	-2 728
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	7 589 940	4 775 790