

Výroční
správa **2016**

OBSAH

1. Príhovor generálneho riaditeľa	03
2. Profil a predmet podnikania	04
3. Informácie o skupine GGE	06
4. Základná organizačná štruktúra	09
5. Zamestnanosť v spoločnosti	10
6. Vízia a poslanie firmy	11
7. Vybrané ekonomické ukazovatele a finančná situácia spoločnosti	12
7.1 Návrh na rozdelenie zisku	12
7.2 Prehľad hlavných ukazovateľov spoločnosti	13
7.3 Ekonomika spoločnosti	14
8. Majetok a záväzky spoločnosti	15
9. Informácie o aktivitách v oblasti životného prostredia, pracovno-právnych vzťahov, v oblasti výskumu a vývoja a informácie o organizačnej zložke v zahraničí	16
10. Prehľad udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	17

1. PRÍHOVOR GENERÁLNEHO RIADITEĽA TEPLA GGE, S.R.O.

Vážení obchodní partneri, kolegovia, priatelia,

dovoľte mi poďakovať vám za prejavenu dôveru a spoluprácu. Aj vďaka nej sme v roku 2016 vyrobili a dodali viac ako 163 TWh tepla a 14 TWh elektriny. V dôsledku miernejšej zimy sa nám síce nepodarilo dosiahnuť objem predaného tepla z roku 2015, avšak pokles na úrovni 1,6 % nebol nijako markantný.

Tento pokles sa spolu s realizovanými investíciami odzrkadlil aj na hospodárskom výsledku. Ale práve od realizovaných investícií si sľubujeme v budúcnosti pozitívne efekty, ktoré sa prejavia nielen na ekonomických výsledkoch.

Naším prvoradým záujmom aj do ďalších rokov totiž zostáva nielen výroba, ale aj spôsob, akým energie vyrábame. V rámci Tepla GGE totiž čoraz väčší dôraz kladieme na trvalú udržateľnosť spôsobu výroby. Aj preto počítame v nadchádzajúcom období s ďalšími priebežnými investíciami do zvyšovania efektivity výroby a distribúcie.

A čo nám, výrobcom, ale aj vám, odberateľom, prinesie rok 2017? Uvidíme. Jedných aj druhých čaká prvý rok nového regulačného obdobia, ktoré prinieslo viaceré zmeny. My v Teple GGE sa ich určite budeme snažiť v čo najväčšej miere preniesť v prospech vás – našich obchodných partnerov.

S úctou



Ing. Rudolf Pradla
generálny riaditeľ

2. PROFIL SPOLOČNOSTI A PREDMET PODNIKANIA

Obchodné meno:	Teplo GGE s. r. o.
Sídlo:	Robotnícka 2160, 017 01 Považská Bystrica
IČO:	36 012 424
DIČ:	2020441027
IČ DPH:	SK2020441027
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Deň založenia:	7.10.1996
Deň zápisu do OR:	30.10.1996
Výška základného imania:	1 000 000 EUR
Štatutárny orgán:	Ing. Pavol Bero – konateľ Ing. Rudolf Pradla – konateľ Max Helmore- konateľ
Spoločníci:	GGE, a. s. Pekná cesta 6, 834 03 Bratislava
Web:	www.teplogge.sk

PREDMET PODNIKANIA

VÝROBA A ROZVOD TEPLA - PREVÁDZKA
TEPELNO-ENERGETICKÝCH ZARIADENÍ

PORADENSKÁ ČINNOSŤ SÚVISIACA
SO SPRÁVOVANÍM BYTOVÝCH,
NEBYTOVÝCH A TEPELNÝCH ZARIADENÍ

SPRÁVA BYTOVÉHO
A NEBYTOVÉHO HOSPODÁRSTVA

POSKYTOVANIE SLUŽIEB V OBLASTI
MERANIA A REGULÁCIE TEPLA
A TEPELNEJ ÚŽITKOVEJ VODY

ELEKTROENERGETIKA - VÝROBA
A DODÁVKA ELEKTRINY



3. INFORMÁCIE O SKUPINE GGE

Spoločnosť GGE, založená v roku 2007, je jednou z **rychlo rastúcich energetických spoločností** v strednej a východnej Európe. Detailne ovládame celý energetický cyklus – od dodávky paliva pre výrobu energií, cez výrobu a distribúciu energií, prevádzku a údržbu zariadení pre výrobu energie, až po poskytovanie inžinierskych riešení. Vďaka synergickému efektu, ktorý dosahujeme zastrešením rôznych stupňov výroby a dodávky energií, môžeme klientom poskytovať vysoko efektívne, cenovo dostupné a k životnému prostrediu šetrné riešenia ich energetických potrieb.

Synergie v jednotlivých oblastiach nášho podnikania zvyšujeme výmenou vedomostí a know-how medzi jednotlivými divíziami, čoho predpokladom je tím vysokokvalifikovaných odborníkov. Aj preto podporujeme kontinuálny profesionálny rast našich zamestnancov, čím zároveň zvyšujeme inovačný potenciál našej spoločnosti.

GGE je prostredníctvom dcérskych spoločností významným obchodníkom s energetickými komoditami v strednej a východnej Európe. Skúsenosti z procesu liberalizácie energetického trhu v Čechách a na Slovensku



chceme využiť ako kľúčovú konkurenčnú výhodu aj na ďalších trhoch v Európe, kde je proces liberalizácie na nižšej úrovni.

Vďaka skúsenostiam s pôsobením na rôznych európskych trhoch dokážeme našim klientom poskytnúť nové riešenia pre ich potreby. Navyše, spojením skúseností z obchodu s energiami so skúsenosťami s ich výrobou vo vlastnej réžii, roky môžeme poskytovať klientom najefektívnejšie a ekonomicky najvýhodnejšie riešenie. Pre našich obchodných partnerov sme poskytovateľom konzultácií, ktoré vedú k optimalizácii nákladov a po energetickom audite pomôžu so správnym investičným rozhodnutím.

Záleží nám na životnom prostredí a uvedomujeme si našu zodpovednosť za jeho



ochranu. Vplyv civilizácie na životné prostredie môžeme ovplyvňovať všetci. Preto v našej spoločnosti hľadáme to najefektívnejšie riešenie, ako optimalizovať využitie vyrobenej energie. Myslíme ekologicky a snažíme sa zvyšovať podiel zelenej energie. Aj preto sme sa v rámci skupiny GGE rozhodli pre politiku Integrovaného manažérského systému podľa ISO.

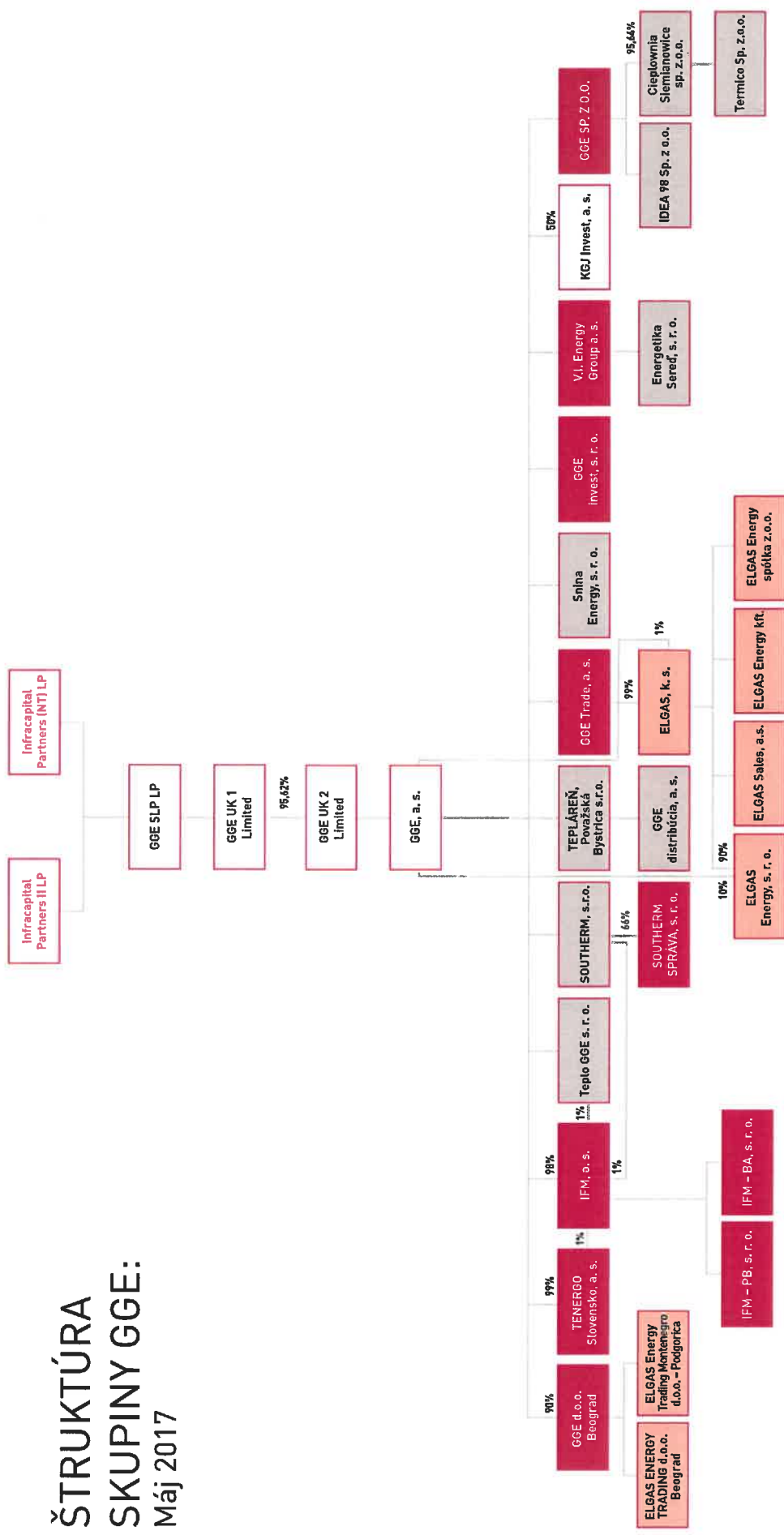
Od roku 2015 je strategickým investorom v GGE britský investičný fond Infracapital, ktorý je súčasťou globálnej finančno-poistovacej skupiny Prudential.

SÚČASŤOU GGE SÚ NASLEDUJÚCE SPOLOČNOSTI:

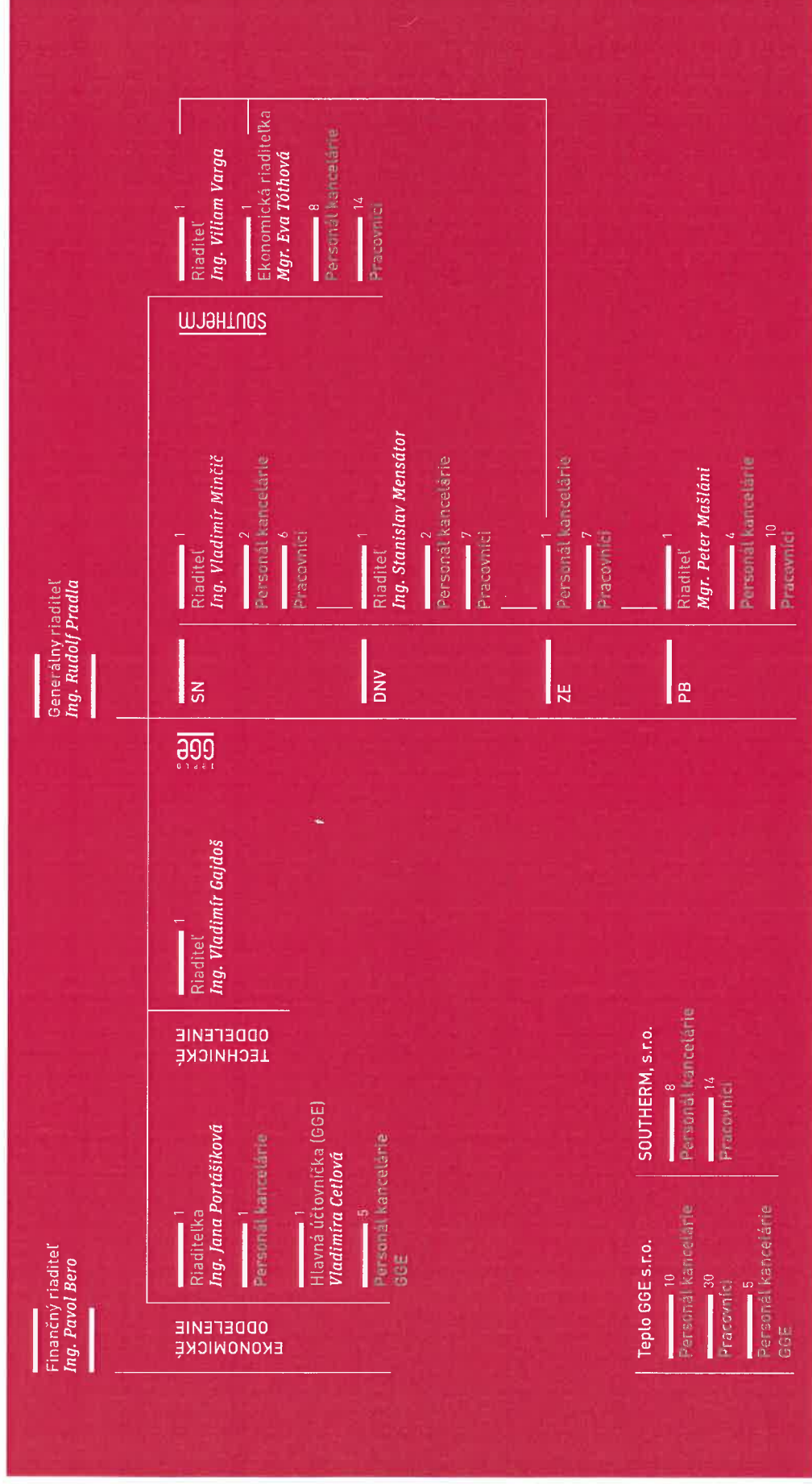
ELGAS	Obchodovanie s elektrinou a plynom;
TEPLO GGE	Výroba elektrickej energie a tepla kombinovanou výrobou; vykurovanie miest a mestských častí;
SOUTHERM	Výroba a dodávka tepla a teplej úžitkovej vody do bytov a nebytových priestorov v meste Dunajská Streda; správa obytných domov;
TEPLÁREŇ Považská Bystrica	Výroba a dodávka tepla a elektrickej energie modernou technológiou - paro-plynový cyklus; poskytovanie podporných služieb pre elektrickú sústavu;
SNINA ENERGY	Výroba a dodávka tepla, elektrickej energie, technologickej a úžitkovej vody pre bytový, verejný a podnikateľský sektor;

TENERGO SLOVENSKO	Výstavba energetických zariadení na výrobu elektrickej energie, tepla a chladu;
GGE DISTRIBÚCIA	Distribúcia elektrickej energie a plynu prostredníctvom vlastných distribučných sietí;
GGE INVEST	Investície do zvyšovania efektívnosti v oblasti elektriny, tepla a zemného plynu pre tretie subjekty;
IFM	Správa bytov, administratívnych a obchodných priestorov;
ELGAS ENERGY	Obchodné spoločnosti v ďalších CEE krajinách - pôsobí na srbskom, českom, poľskom a maďarskom trhu v oblasti energetiky, energetického inžinierstva a obchodu.

ŠTRUKTÚRA SKUPINY GGE: Máj 2017



4. ZÁKLADNÁ ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA



5. ZAMESTNANOSŤ V SPOLOČNOSTI

V roku 2016 bol priemerný stav zamestnancov 45. Ku dňu, keď sa zostavuje účtovná závierka, Teplo GGE s. r. o., zamestnávalo 44 zamestnancov, z toho 6 vedúcich pracovníkov.

V tejto oblasti neočakávame markantný nárast, ale ani pokles zamestnancov. Počet zamestnancov je stabilný a zmeny v počte sú len javom prirodzenej fluktuácie.

Celkové náklady na mzdy, vrátane odvodov, predstavujú sumu 996 427 eur.

S cieľom neustáleho zvyšovania konkurencieschopnosti našej spoločnosti sa snažíme o vzdelávanie našich zamestnancov, či už prostredníctvom odborných školení, workshopov alebo seminárov. Pri strednom a vyššom manažmente aj prostredníctvom

odborných konferencií. Nemalou mierou k zvyšovaniu odborných zručností a daností prispievajú tiež predplatené odborné magazíny. V sociálnej oblasti poskytujeme pre zamestnancov rôzne druhy benefitov, organizujeme teambuildingy, vianočný večierok.

6. VÍZIA A POSLANIE FIRMY

V Teplo GGE si od svojho vzniku uvedomujeme svoju úlohu v rámci miest, kde pôsobíme. Popri bezpečnosti a stabilite dodávok energií sa snažíme prispievať, v rámci našich možností výrobcu energií, k trvalej udržateľnosti a rozvoju daného regiónu. Ide predovšetkým o neustále zvyšovanie ekológie výroby a dodávky tepla, ale aj podporu spoločenských a rozvojových aktivít v mestách.

Jednou s tým súvisiacich priorit je samozrejme aj sociálny aspekt, teda cenová dostupnosť energií pre všetky sociálne vrstvy.

V neposlednom rade sa snažíme prispieť aj tvorbe pracovných miest v dotknutých regiónoch tým, že budeme dodávať energiu miestnym podnikateľom za ceny, ktoré im pomôžu zostať konkurencieschopnými v rámci ich podnikateľských aktivít.

Aj preto neustále pracujeme na optimalizácii a modernizácii výroby energií a ich distribúcie. V súlade s týmito prioritami plánujeme v roku 2017 investičné aktivity. Pri viacerých z nich sa v súlade s našou stratégiou trvalej udržateľnosti chceme uchádzať aj o nenávratný finančný príspevok zo Štrukturálnych fondov EÚ.

7. VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZOVATELE A FINANČNÁ SITUÁCIA V SPOLOČNOSTI

7.1 NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2016

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 ^{zisku}
vo výške 376 203 eur rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho
orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

POLOŽKA	V EUR
Výsledok hospodárenia po zdanení 2016	376 203
Prídel do rezervného fondu	0
Neuhradená strata z predchádzajúcich období	0
Nerozdelený zisk	50 000
Dividendy	320 000
Prídel do sociálnych fondov	6 203

7.2 PREHĽAD HLAVNÝCH UKAZOVATEĽOV SPOLOČNOSTI

UKAZOVATEĽ	MERNÁ JEDNOTKA	2016	2015
Výnosy	EUR	17 148 125	16 386 762
z toho z predaja tovaru	EUR	15 139 297	15 359 758
Náklady	EUR	16 479 166	15 494 111
z toho odpisy dlhodobého majetku	EUR	1 369 461	1 252 087
Pridaná hodnota	EUR	3 136 018	3 337 830
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	EUR	668 959	892 651
Výsledok hospodárenia pred zdanením	EUR	449 423	622 626
Výsledok hospodárenia po zdanení	EUR	376 203	490 480
Majetok celkom	EUR	17 081 932	16 065 513
z toho neobežný	EUR	12 783 578	12 283 688
obežný	EUR	3 945 278	3 587 673
Vlastné imanie	EUR	4 579 086	4 607 884
Základné imanie	EUR	1 000 000	1 000 000
Záväzky	EUR	11 788 841	10 628 761

7.3 EKONOMIKA SPOLOČNOSTI

V roku 2016 spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok – zisk pred zdanením vo výške **449 423 eur**.

Pri pohľade na štruktúru výnosov, ktoré bez mimoriadnych výnosov dosiahli celkovú sumu 17 148 125 eur, možno konštatovať, že na ich dosiahnutí sa s najväčšou percentnou mierou podieľali tržby z predaja vlastných výrobkov v sume **15 139 297 eur**.

Náklady spoločnosti bez mimoriadnych nákladov dosiahli v roku 2016 výšku **16 479 166 eur**. Najväčšou položkou na strane nákladov bolo spotreba materiálu a energie vo výške 10 921 740 eur a náklady na služby vo výške 1 674 812 eur.

8. MAJETOK A ZÁVÄZKY SPOLOČNOSTI

Neobežný majetok spoločnosti predstavuje hodnotu 12 783 578 eur.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorý tvorí značnú časť neobežného majetku, je v celkovej výške 12 762 838 eur, z toho významnú časť tvoria stavby v celkovej výške 6 171 449 eur.

Obežný majetok predstavuje hodnotu 3 945 278 eur.

Značnú časť obežného majetku tvoria krátkodobé pohľadávky v celkovej výške 2 169 170 eur. Krátkodobé pohľadávky, ktoré vznikli spoločnosti z obchodného styku, predstavujú čiastku 2 164 617 eur. Zvyšnú časť tvoria finančné účty v celkovej výške 1 727 808 eur.

Závázky spoločnosti dosiahli za rok 2016 čiastku 11 788 841 eur.

Najpodstatnejšou časťou záväzkov spoločnosti sú krátkodobé záväzky v celkovej výške 7 838 377 eur. Z toho záväzky vzniknuté z obchodného styku vo výške 3 117 973 eur, záväzky voči zamestnancom 44 497 eur, záväzky zo soc. poistenia 30 827 eur, daňové záväzky 83 475 eur, iné záväzky 306 194 eur. Dlhodobé záväzky spoločnosti predstavujú čiastku 1 524 069 eur.

9. INFORMÁCIE O AKTIVITÁCH V OBLASTI ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA, PRACOVNO-PRÁVNÝCH VZŤAHOV, V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA A INFORMÁCIE O ORGANIZAČNEJ ZLOŽKE V ZAHRANIČÍ

Informácie o aktivitách v oblasti životného prostredia sú obsiahnuté v časti Informácie o skupine GGE.

Pracovno-právne vzťahy sa riadia platnými normami. Spoločnosť poskytuje zamestnancom štandardné pracovné podmienky a benefity zodpovedajúce ich pracovnému zaradeniu. V spoločnosti nie sú odbory.

Spoločnosť nevyvíjala žiadnu činnosť v oblasti vedy a výskumu. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

10. PREHĽAD UDALOSTÍ, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2016 nenastali udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykazovanie v účtovnej závierke alebo vo výročnej správe za rok 2016.

Dátum zostavenia výročnej správy je máj 2017.

PRÍLOHA

Správa audítora
a účtovná závierka k 31. 12. 2016



Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Teplo GGE s. r. o.:

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Teplo GGE s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2016 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 31. decembru 2016,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky* našej správy.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Etického kódexu pre účtovných odborníkov, ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov pri Medzinárodnej federácii účtovníkov (ďalej len „Etický kódex“), ako aj v zmysle iných požiadaviek slovenskej legislatívy, ktorá sa vzťahuje na náš audit účtovnej závierky. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladú tieto legislatívne požiadavky a Etický kódex.

Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za výročnú správu vypracovanú v súlade so Zákonom o účtovníctve. Výročná správa pozostáva z (a) účtovnej závierky a (b) ostatných informácií.

Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Karadžičova 2, 815 32 Bratislava, Slovenská republika
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The firm's ID No. (IČO): 35 739 347.

Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ): 2020270021.

VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH): SK2020270021.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, pod Vložkou č.: 16611/B, Oddiel: Sro.

The firm is registered in the Commercial Register of Bratislava I District Court, Ref. No.: 16611/B, Section: Sro.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a na základe toho posúdiť, či sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo poznatkami, ktoré sme počas auditu získali, alebo či existuje iná indikácia, že sú významne nesprávne.

Pokiaľ ide o výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za rok ukončený 31. decembra 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok, a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve, a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, okrem situácie, keď štatutárny orgán má v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

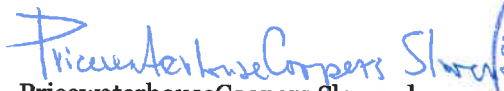
Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, aj keď existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus ako súčasť nášho auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky, vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iného i plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu, ako aj významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré počas auditu identifikujeme.


PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161


SKAU
Číslo 161


Ing. Jozef Prekop
Licencia UDVA č. 1190

V Bratislave, 2. mája 2017, okrem časti správy „Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe“, pre účely ktorej je dátum našej správy 29. mája 2018.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

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

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 4 4 1 0 2 7	Účtovná závierka ☒ riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 6
IČO 3 6 0 1 2 4 2 4	mimoriadna	☒ veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 6
SK NACE 3 5 . 3 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T e p l o G G E s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

R o b o t n í c k a

Číslo

2 1 6 0

PSČ

Obec

0 1 7 0 1 P o v a ž s k á B y s t r i c a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý S ú d T r e n č í n

O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 3 5 4 4 / R

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 4 2 / 4 3 7 8 3 3 3

E-mailová adresa

I N F O P B @ T E P L O G G E . S K

Zostavená dňa:

2 7 . 0 4 . 2 0 1 7

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	3 1 3 6 1 8 5 1 0 8 0 6 3 3	2 0 5 5 5 5 2	2 3 1 2 1 9 3
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	9 3 1 5 5	9 3 1 5 5	4 5 7 0 8
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	9 9	9 9	2 0 0 9 9
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	9 9	9 9	9 9
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			2 0 0 0 0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	3 9 8 6 7 8 4	3 9 4 5 2 7 8	
			4 1 5 0 6		3 5 8 7 6 7 3
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 8 3 0 0	4 8 3 0 0	
					4 8 3 8 9
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	4 8 3 0 0	4 8 3 0 0	
					4 8 3 8 9
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 2 1 0 6 7 6	2 1 6 9 1 7 0	
			4 1 5 0 6		2 0 5 1 2 6 3
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 2 0 6 1 2 3	2 1 6 4 6 1 7	
			4 1 5 0 6		1 9 0 4 8 4 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 4 0 2 4 6	2 3 9 9 4 0	
			3 0 6		1 3 7 2 8 5
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 9 6 5 8 7 7 4 1 2 0 0	1 9 2 4 6 7 7	1 7 6 7 5 5 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2 1 2	2 1 2	1 0 0 6 9 0
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 3 4 1	4 3 4 1	4 5 7 3 0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 7 2 7 8 0 8	1 7 2 7 8 0 8	1 4 8 8 0 2 1
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 3 3 1 0	2 3 3 1 0	3 4 2 8
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 7 0 4 4 9 8	1 7 0 4 4 9 8	1 4 8 4 5 9 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 5 3 0 7 6	3 5 3 0 7 6	1 9 4 1 5 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	6 7	6 7	1 1
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	9 4 3 2 4	9 4 3 2 4	9 5 7 8 0
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	2 5 8 6 8 5	2 5 8 6 8 5	9 8 3 6 1

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 7 0 8 1 9 3 2	1 6 0 6 5 5 1 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 5 7 9 0 8 6	4 6 0 7 8 8 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 0 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 0 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 7 2 0 3 0	1 7 2 0 3 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 7 2 0 3 0	1 7 2 0 3 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	4 1 6 7 4 2	4 1 6 7 4 2
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	4 3 1 5 2	4 3 1 5 2
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	3 7 3 5 9 0	3 7 3 5 9 0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	- 1 7 6	- 1 7 6
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	- 1 7 6	- 1 7 6
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 6 1 4 2 8 7	2 5 2 8 8 0 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 6 1 4 2 8 7	2 5 2 8 8 0 8
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	3 7 6 2 0 3	4 9 0 4 8 0
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 1 7 8 8 8 4 1	1 0 6 2 8 7 6 1
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 5 2 4 0 6 9	9 9 6 4 0 7
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2 9 5 4 1	2 2 6 9 0
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	7 7 2 8 9 1	2 2 2 5 1 6
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	7 2 1 6 3 7	7 5 1 2 0 1



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



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	3 1 3 6 0 1 8	3 3 3 7 8 3 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 4 8 7	2 2 6 5
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	2 4 8 7	2 2 6 5
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2 4 8 7	2 2 6 5
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 2 2 0 2 3	2 7 2 2 9 0
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 1 7 9 8 0	2 5 8 2 5 8
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 7 9 1 0 7	5 1 2 2 2
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	3 8 8 7 3	2 0 7 0 3 6
O.	Kurzové straty (563)	52	1 4	2
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 0 2 9	1 4 0 3 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 2 1 9 5 3 6	- 2 7 0 0 2 5
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	4 4 9 4 2 3	6 2 2 6 2 6
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	7 3 2 2 0	1 3 2 1 4 6
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 0 2 7 8 4	5 9 4 0 3
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 2 9 5 6 4	7 2 7 4 3
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	3 7 6 2 0 3	4 9 0 4 8 0

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

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

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

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

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

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 22.06.2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

5. Údaje o skupine

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

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

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	45	50
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	44	51
počet vedúcich zamestnancov	6	7

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 22.06.2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Konatelia:		
Ing. Pavol Bero	Aktívny	Aktívny
Ing. Rudolf Pradla	Aktívny	Aktívny
Max Helmore	Aktívny	Vznik funkcie 21.09.2015

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2016 a 2015:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom Imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
GGE a. s.	1 000 000	100%	100%	0
Spolu	1 000 000	100%	100%	0

Záložné právo na obchodný podiel spoločníka GGE a. s. so sídlom Pekná cesta 6, Bratislava 834 03 v spoločnosti Teplo GGE s.r.o. so sídlom Robotnícka 2160, Považská Bystrica v prospech UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia a.s. so sídlom Zeletavská 1525/1 Praha 4 – Michle, ČR konajúca prostredníctvom svojej pobočky UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. pobočka zahraničnej banky, so sídlom Šancová 1/A, Bratislava, ako záložného veriteľa je zriadené na základe Zmluvy o zriadení záložného práva na obchodný podiel zo dňa 18.8.2016.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

K 31. decembru 2016 krátkodobé záväzky prevyšujú krátkodobé pohľadávky Spoločnosti, čo vyplýva zo spôsobu financovania Spoločnosti. Spoločnosť v roku 2015 refinancovala externé bankové úvery pôžičkami od spriaznených strán, ako je popísané v Poznámke III, časť 8. Prijaté pôžičky. Tieto pôžičky od spriaznených strán boli financované bankovými a akcionárskymi úvermi poskytnutými spoločnosti GGE a. s. (predtým Gerlach Bidco a.s.).

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

c) Cenné papiere a podiely

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

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú metódou vlastného imania. Spoločnosť prepočítala hodnotu 1% podielu na vlastnom imaní v spoločnosti IFM, a.s. Bratislava podľa údajov zo súvahy tejto spoločnosti k 31. decembru 2015. Do podania daňového priznania, nebola zo strany IFM predložená aktuálna súvaha k 31.12.2016, z toho dôvodu nebol prepočítaný podiel k 31.12.2016. Tento bude aktualizovaný v nasledujúcom účtovnom období.

d) Zásoby

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

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

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

e) Pohľadávky

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

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

f) Finančné účty

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

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Opravné položky

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

i) Rezervy

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

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

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

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

j) Záväzky

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

k) Zamestnanecké požitky

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

l) Splatná daň z príjmu

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

m) Odložená daň z príjmu

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

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

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

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

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

o) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Spoločnosť účtovala v roku 2016 o výdavkoch a výnosoch budúcich období pri rozpúšťaní dotácie na dlhodobý hmotný majetok a vyúčtovaní tepla a teplej úžitkovej vody za rok 2016.

p) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

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

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

q) Deriváty

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

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

r) Cudzía mena

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

s) Vykazovanie výnosov

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

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tepla.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	-538 877	0	0	0	-538 877
Prírastky	0	0	0	0	0	7 800	0	7 800
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	7 800	0	0	0	-7 800	0	0
Stav k 31.12.2015	0	7 800	0	-538 877	0	0	0	-531 077
Opravy								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	-538 877	0	0	0	-538 877
Prírastky	0	975	0	0	0	0	0	975
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	975	0	-538 877	0	0	0	-537 902
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	6 825	0	0	0	0	0	6 825

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	25 400	7 800
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťné veci a súbory hnuťných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prirodné ocanenie									
Stav k 1.1.2016	90 457	7 421 428	7 381 142	0	0	3 184 626	45 708	0	18 123 361
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 193 587	0	3 193 587
Úbytky	0	0	546 522	0	0	52 142	1 320 000	0	1 918 664
Presuny	2 506	100 807	1 719 126	0	0	3 701	-1 826 140	0	0
Stav k 31.12.2016	92 963	7 522 235	8 553 746	0	0	3 136 185	93 155	0	19 398 284
Oprávk									
Stav k 1.1.2016	0	1 081 246	3 912 918	0	0	872 433	0	0	5 866 597
Prírastky	0	269 540	835 795	0	0	260 342	0	0	1 365 677
Úbytky	0	0	544 686	0	0	52 142	0	0	596 828
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	1 350 786	4 204 027	0	0	1 080 633	0	0	6 635 446
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	90 457	6 340 182	3 468 224	0	0	2 312 193	45 708	0	12 256 764
Stav k 31.12.2016	92 963	6 171 449	4 349 719	0	0	2 055 552	93 155	0	12 762 838

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	105 059	6 452 227	7 278 247	0	0	3 186 039	112 402	0	17 133 974
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 431 580	0	1 431 580
Úbytky	14 602	402 189	12 606	0	0	1 413	11 383	0	442 193
Presuny	0	1 371 390	115 501	0	0	0	-1 486 891	0	0
Stav k 31.12.2015	90 457	7 421 428	7 381 142	0	0	3 184 626	45 708	0	18 123 361
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	1 011 367	3 137 651	0	0	649 891	0	0	4 798 909
Prírastky	0	472 068	783 873	0	0	223 955	0	0	1 479 896
Úbytky	0	402 189	8 606	0	0	1 413	0	0	412 208
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	1 081 246	3 912 918	0	0	872 433	0	0	5 866 597
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	105 059	5 440 860	4 140 596	0	0	2 536 148	112 402	0	12 335 065
Stav k 31.12.2015	90 457	6 340 182	3 468 224	0	0	2 312 193	45 708	0	12 256 764

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je ziadené záložné právo	19 398 284	18 123 361
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

3. Dlhodobý finančný majetok

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

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

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12. 2016
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	29 074	27 972	4 709	10 831	41 506
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	306	0	0	306
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	29 074	27 666	4 709	10 831	41 200
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	29 074	27 972	4 709	10 831	41 506

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníc- tva	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	181 458	6 917	4 017	155 284	29 074
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	181 458	6 917	4 017	155 284	29 074
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	181 458	6 917	4 017	155 284	29 074

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	356 738	1 577 179	1 933 917
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	39 964	97 321	137 285
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	316 774	1 479 858	1 796 632
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	146 420	0	146 420
Daňové pohľadávky a dotácie	100 690	0	100 690
Iné pohľadávky	45 730	0	45 730
Krátkodobé pohľadávky spolu	503 158	1 577 179	2 080 337

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

Pohľadávky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	2 206 123	1 933 917
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	67	11
Poistenia	67	11
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	94 324	95 780
Nájomné, licencie	79 941	81 093
Poistky	10 447	13 070
Publikácie	680	325
Leasing uroky	2 500	651
Ostatné	756	641
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	258 685	98 361
Vyúčtovanie tepla, vodného a stočného	162 653	51 848
Služby, ostatné	96 032	46 513
Spolu	353 076	194 152

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti Prehľad pohybov vlastného imania na strane 25.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2016	2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 690	15 313
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 947	11 292
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	5 000	4 856
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 947	16 148
Čerpanie sociálneho fondu	8 096	8 771
Konečný zostatok sociálneho fondu	29 541	22 690

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti Informácie, ktoré doplňujú a vysvetľujú položky výkazu ziskov a strát bod 6 Dane na strane 21.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016:

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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	996 407	0	0	996 407
Závazky zo sociálneho fondu	0	22 690	0	0	22 690
Iné dlhodobé záväzky	0	222 516	0	0	222 516
Odložený daňový záväzok	0	751 201	0	0	751 201
Dlhodobé záväzky spolu	0	996 407	0	0	996 407
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 719 832	1 157 233	2 877 065
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 508 968	1 118 587	2 627 555
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	210 864	38 646	249 510
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	6 091 464	540 559	6 632 023
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	5 076 857	0	5 076 857
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	700 000	450 000	1 150 000
Závazky voči zamestnancom	0	0	58 800	0	58 800
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	33 800	0	33 800
Daňové záväzky a dotácie	0	0	52 504	90 559	143 063
Iné záväzky	0	0	169 503	0	169 503
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	7 811 296	1 697 792	9 509 088

5. Záväzky z finančného prenájmu

Záväzky z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016 Splatnosť			Stav k 31.12.2015 Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	304 123	664 160	108 731	156 919	222 516	0
Finančný náklad	31 118	52 974	1 016	14 117	7 418	0
Spolu	335 241	717 134	109 747	171 036	229 934	0

6. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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

V súvislosti so zmenou daňovej legislatívy (od 01.01. 2015) došlo aj v roku 2016 ku zmene vykazovania niektorých zákonných rezerv do ostatných rezerv.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	130 132	123 266	98 133	31 999	123 266
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>64 467</i>	<i>17 621</i>	<i>32 468</i>	<i>31 999</i>	<i>17 621</i>
Nevyúčtované energie	31 294	0	343	30 951	0
Nevyčerpané dovolenky	20 673	17 621	20 125	548	17 621
Audít, overenie ÚZ	12 500	0	12 000	500	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>65 665</i>	<i>105 645</i>	<i>65 665</i>	<i>0</i>	<i>105 645</i>
Nevyplatené odmeny	65 657	93 645	65 657	0	93 645
Rezerva na úroky z omeškania	8	0	8	0	0
Audít, overenie ÚZ	0	12 000	0	0	12 000
Rezervy spolu	130 132	123 266	98 133	31 999	123 266

7. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnos- ti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2016	k 31.12.2015
Dlhodobé bankové úvery:				0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				2 304 325	0
UniCreditBank-KKÚ	EUR	1M Euribor + 1,75	20.09.2020	2 304 325	0
Spolu				2 304 325	0

8. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2016	k 31.12.2015
Dlhodobé pôžičky:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				3 730 411	5 030 411
GGE a.s.	EUR	4,09	Na požiadanie	0	2 242 831
Gerlach Bidco a.s.	EUR	4,09	Na požiadanie	0	2 787 580
GGE a.s.	EUR	4,003	Na požiadanie	3 730 411	0
Dlhodobé finančné výpomoci:				0	0
Krátkodobé finančné výpomoci:				0	0
Spolu				3 730 411	5 030 411

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

9. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	168 027	239 235
Vyúčtovanie tepla a vody	168 021	238 719
Ostatné	6	516
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	502 324	545 978
Dotácia PK Biomasa Snina, Želiezovce,PB	502 324	545 978
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	43 654	43 655
Dotácia PK Biomasa Snina, Želiezovce,PB	43 654	43 655
Spolu	714 005	828 868

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	15 729 764	16 012 664
Tržby za vlastné výrobky	15 139 297	15 359 758
Tržby z predaja služieb	590 467	652 906
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 415 542	343 859
Čistý obrat celkom	17 145 306	16 356 523

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (teplo, voda, elektrina, výrobky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (nájomné)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ostatné)		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	15 524 865	15 777 443	138 679	139 541	66 220	95 680	15 729 764	16 012 664
Spolu	15 524 865	15 777 443	138 679	139 541	66 220	95 680	15 729 764	16 012 664

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	2 806	7 527
Aktivácia tepla	2 806	7 527
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 415 555	366 571
Predaj materiálu a majetku	1 345 453	266 598
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	20 937	2 678
Kompenzačná platba	8	122
Výnosy z dotácií	43 655	29 961
Výnosy z náhrady škody	5 502	42 235
Výnos z odpisu premíchaných záväzkov	0	24 977
Finančné výnosy, z toho:	2 487	2 265
Kurzové zisky:	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 487	2 265
Úrokové výnosy z pôžičiek	713	798
Ostatné	1 774	1 467

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 674 812	1 457 151
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12 000	11 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 000	11 500
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 662 812	1 445 651
Opravy a udržiavanie	556 972	485 392
Cestovné	5 250	9 700
Náklady na reprezentáciu	9 132	11 248
Revízie a prehliadky	86 894	109 692
Dopravné služby	107	136
Nájomné	307 256	311 629
Stočné a zrážkové vody	205 378	73 813
Reklama, marketing	43 030	41 718
Telefónne služby	18 080	13 452
Školenia	7 215	9 899
Notárske a právne služby	21 788	21 919
Služby výpočtovej techniky	4 278	7 117
Účtovné a ekonomické služby	133 920	139 580
Ostatné	263 512	210 356
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 434 517	313 997
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	2 600	-30 945
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	1 083	68
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 320 000	258 768
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	22 735	2 899
Dary	17 945	30 200
Ostatné	70 154	53 007
Finančné náklady, z toho:	222 023	272 290
Kurzové straty, z toho:	14	2
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	222 009	272 288
Bankové poplatky, poplatky za CAP	4 029	14 030
Úroky z prijatých pôžičiek	217 980	258 258

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	1 056 893	1 211 967
Mzdy	738 386	879 739
Ostatné náklady na závislú činnosť	22 626	62 966
Sociálne poistenie	168 037	175 978
Zdravotné poistenie	67 378	69 884
Sociálne zabezpečenie	60 466	23 400

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Zaúčtovaná do vlastné- ho imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	-3 394 785	0	-78 951	-3 473 736
Pohľadávky	5 127	0	2 807	7 934
Rezervy	105 645	0	-2 639	103 006
Dotácia rozdiel	91 394	0	-13 675	77 719
Goodwill	-230 949	0	76 983	-153 966
Ostatné	9 017	0	-6 342	2 675
Celkom	-3 414 551	0	0	-3 436 368
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%	22%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-751 201	0	-4 582	-721 637
Vplyv zmeny sadzby dane			34 364	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-751 201		-29 564	-721 637
Odložený daňový záväzok	751 201		-29 564	721 637

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

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	449 423			622 626		
teoretická daň		98 873	22%		136 978	22%
Daňovo neuznané náklady	39 610	8 714		51 874	11 412	
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 783	-392		2 416	532	
Zmena sadzby dane	-153 291	-33 724		0	0	
Iné	-1 141	-251		-76 255	-16 776	
Spolu		73 220	16%		132 146	21%
Splatná daň z príjmov		102 784	23%		59 403	10%
Odložená daň z príjmov		-29 564	- 7%		72 743	12%
Celková daň z príjmov		73 220	16%		132 146	21%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Regulácia cien tepla

Predajnú cenu tepla reguluje národný regulačný orgán Úrad pre reguláciu sieťových odvetví („ÚRSO“). V zmysle platnej legislatívy (Zákon č. 276/2001) regulované ceny musia zohľadňovať oprávnené náklady a primeraný zisk, ktoré musia zohľadňovať rozsah potrebných investícií na zabezpečenie dlhodobej prevádzkyschopnosti sústavy a siete. ÚRSO stanovuje ceny na regulované obdobie na základe žiadostí, ktoré predkladá Spoločnosť.

2. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

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

Druh podmieneného záväzku	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Z ručení	84 694 562	93 757 000

Spoločnosť vrátane materskej spoločnosti GGE a. s. a vybraných spriaznených spoločností pristúpila v septembri 2015 k dlhu spoločnosti Gerlach Bidco, a.s. (k 31. decembru 2016: GGE a. s.) vyplývajúceho z bankového úveru splatného v roku 2020. Výška nesplatennej istiny bankového úveru k 31. decembru 2016 predstavuje 84 695 tisíc EUR. Spoločnosť spolu s vybranými spriaznenými spoločnosťami založili svoj majetok (bankové účty, pohľadávky, zásoby, akcie a podiely vo vybraných dcérskych spoločnostiach a iný finančný majetok, dlhodobý hmotný a nehmotný majetok) v prospech financujúcej banky v plnej výške, s výnimkou majetku na ktorý bolo už predtým zriadené záložné právo v prospech iných subjektov. Tento majetok sa založil v prospech financujúcej banky v druhom rade.

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

Spoločnosť eviduje vo výnosoch budúcich období priznané dotácie na nákup hmotného majetku. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé porušenia akýchkoľvek zmluvných podmienok priznaných dotácií, ktoré by mohli viesť k povinnosti vrátiť tieto dotácie.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie je Spoločnosti známa žiadna skutočnosť (existencia pasívnych súdnych sporov, poskytnuté záruky, záväzky z ručení), ktorá by nebola premietnutá v záväzkoch súvahy.

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Prenajatý majetok	1 460 597	1 460 597
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závázky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	912 434	906 168
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závázky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

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

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Spoločnosť	2016	2015
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s.r.o.	5 583 241	5 505 526
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s.r.o.	19 601	21 496
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s.r.o.	262 197	276 372
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s.r.o.	101 736	101 736
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	2 571 508	2 776 680
Iné - nákup auta	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	10 000	0
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	477 701	530 094
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	ENERGY SNINA, a.s.	0	973 263
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	GGE DISTRIBÚCIA	131	0
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	GGE DISTRIBÚCIA	0	500
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	SOUTHERM, s.r.o.	1 725	1 421
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	SOUTHERM, s.r.o.	5 400	0
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	235 146	303 187
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	6 534	514

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Spoločnosť	2016	2015
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	0	350
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	0	436
Iné - predaj kovového šrotu	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	1 091	0
Iné - obstaranie DHM	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	256 515	0
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	TENERGO BRNO	0	3 775
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	TENERGO BRNO	0	1 000
Iné	Ostatné spriaznené strany	TENERGO BRNO	0	243
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	GGE Invest, s.r.o.	50 000	0
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	IFM	4 800	0
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	IFM	50 046	50 055
Iné - tvorba OP	Ostatné spriaznené strany	ELGAS SALES	205	100
Iné	Ostatné spriaznené strany	VODAX	0	334
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	C.E.N. s.r.o.	0	3 000
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	GGT, a.s.	0	1 357
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	38	5 115
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	290 380	292 283
Iné - predaj auta	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	9 000	0
Prijaté pôžičky - úroky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	179 107	19 654
Prijaté pôžičky - úroky	Ostatné spriaznené strany	GERLACH BIDCO	0	31 568
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	2 149 782	881 839
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	6 580	2 799
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	0	1 644
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	15 317	0
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	GGFS	0	5 559

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Spoločnosť	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s.r.o.	1 440 324	1 188 601
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s.r.o.	49 899	1 612
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	326 527	128 920
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	170 552	163 528
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	GGE DISTRIBÚCIA	0	1 185
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	SOUTHERM, s.r.o.	0	2 313
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	SOUTHERM, s.r.o.	540	0
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO a.s.	47 166	61 246
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO a.s.	0	1 089
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	GGE, a.s.	0	696 558
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	GGE, a.s.	0	1 011
Závazky voči spoločníkom	Ostatné spriaznené strany	GGE, a.s.	671 572	0
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	GGE, a.s.	3 730 411	2 257 709
Iné - Závazky voči spoločníkom a združeniu	Ostatné spriaznené strany	GGE, a.s.	525 000	1 150 000
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	348 052	309 261
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	18 941	0
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	Gerlach Bidco, a.s.	0	2 819 148
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	IFM, a.s.	0	1 649
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	IFM, a.s.	255	
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	ELGAS SALES, a.s.	1 159	1 159
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	GGFS	0	1 610

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

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

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	172 030	0	0	0	172 030
Štatutárne fondy	43 152	0	0	0	43 152
Ostatné fondy	373 590	0	0	0	373 590
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-34 859	34 683	0	0	-176
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 427 501	0	0	101 307	2 528 808
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	806 164	490 480	704 857	-101 307	490 480
Vlastné imanie spolu	4 787 578	525 163	704 857	0	4 607 884

2. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

Názov položky	2016	2015
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	34 683
<i>Zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov</i>	0	34 683
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0
Spolu	0	34 683

3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 490 480 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2015
Prídel do sociálneho fondu	5 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	85 480
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	400 000
Spolu	490 480

4. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2016.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	449 423	622 626
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 369 461	1 252 087
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	12 126	-152 384
Zmena stavu rezerv	-1 196	-6 866
Úrokové náklady (netto)	215 493	255 993
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-9 837	-7 333
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	29 844
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 035 470	1 993 967
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-389 647	-205 952
Úbytok (prírastok) zásob	89	324
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	720 559	-267 826
Prevádzkové peňažné toky	2 366 471	1 520 513
Názov položky	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	2 366 471	1 520 513
Zaplatené úroky	-217 980	-258 258
Prijaté úroky	2 487	2 265
Zaplatená daň z príjmov	20 445	-89 072
Vyplatené dividendy	-1 030 001	-1 021 453
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 141 422	153 995
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-3 209 351	-1 439 379
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 329 837	266 101
Obstaranie finančných investícií	0	31
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	20 000	7 897 196
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 859 514	6 723 949

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk

2 304 325 -12 586 904

Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine

-1 346 446 6 190 625

Čisté peňažné toky z finančnej činnosti

957 879 -6 396 279

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom

0 0

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

239 787 481 665

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

1 488 021 1 006 356

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

1 727 808 1 488 021