

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, pracovnoprávných vzťahov, v oblasti výskumu a vývoja a informácie o organizačnej zložke v zahraničí	16
10. Riziká a neistoty	17
11. Prehľad udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	18

1. PRÍHOVOR GENERÁLNEHO RIADITEĽA TEPLÁREŇ POVAŽSKÁ BYSTRICA, s.r.o.

Vážení zákazníci, zamestnanci a obchodní partneri,

verím, že podobne ako my, ste aj vy úspešne uzavreli rok 2017. Z nášho pohľadu to bol najúspešnejší rok v novodobej histórii našej spoločnosti, t.j. od roku 2010, kedy náš zdroj dodal do prenosovej sústavy prvú elektrickú energiu. Naše investície do jednej z najmodernejších technológií výroby elektriny a tepla – paroplynového cyklu – sa vyplátili. V spojení s odbornosťou našich zamestnancov, vieme garantovať stabilnú dodávku energií pre všetkých zákazníkov, a zároveň mať zodpovedný prístup k životnému prostrediu.

Aj naďalej budeme pokračovať v rozvoji, optimalizácii výrobného procesu, ako aj v úpravách priestorov našej spoločnosti. Pôvodná technológia na uhlie si vyžadovala veľké priestory kotolne aj skládky uhlia. Časť nadbytočných pozemkov sme už predali a medzicasom na nich vznikli nové výrobné prevádzky – noví odberatelia energií. V zrekonštruovaných priestoroch starej kotolne sme uviedli do prevádzky akumulátor na horúcu vodu s objemom 2 000 m³ vody, ktorý pomáha optimalizovať výrobu tepla, a zároveň slúži ako záložný zdroj tepla pri krátkodobých odstavkách. Nezabudli sme ani na našich firemných zákazníkov. Aj tento rok sme pokračovali

vo výmene izolácie na horúcovodných rozvodoch v priemyselnom areáli.

Vysoká kvalita a bezpečnosť dodávky energií, ale aj stabilné ceny, ktoré ponúkame, nám pomohli zachovať si priazeň našich zákazníkov. Verím, že dlhoročné skúsenosti a dobré referencie o našej spoločnosti prispeli k tomu, že sa nám v roku 2017 podarilo pripojiť k centrálnemu zdroju viacero odberateľov tepla v priemyselnom areáli v Považskej Bystrici.

K novému roku 2018 pristupujeme s rešpektom, ale tešíme sa na nové výzvy. Čakajú nás zložité operácie ako generálna oprava plynovej turbíny, úprava parnej turbíny a rekonštrukcia chladiacej veže. Vďaka týmto prácam budeme môcť aj naďalej zostať spoľahlivým a stabilným partnerom tak pre firemných zákazníkov, ako aj pre domácnosti v Považskej Bystrici.

Ing. Dušan Tomčík
riaditeľ TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s.r.o.

PROFIL SPOLOČNOSTI A PREDMET PODNIKANIA PROFIL SPOLOČNOSTI

Obchodné meno:	TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s.r.o.
Sídlo:	Robotnícka 2160, 017 34 Považská Bystrica
IČO:	36 300 683
DIČ:	2020111467
IČ DPH:	SK2020111467
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Deň založenia:	5. 9. 1997
Deň zápisu do OR:	5. 12. 1997
Výška základného imania:	12 569 053 EUR
Štatutárny orgán:	Max Helmore – konateľ Ing. Stanislav Bednár – konateľ Ing. Pavol Bero – konateľ Ing. Dušan Tomčík – konateľ
Spoločníci:	GGE a. s. Pekná cesta 6, 834 03 Bratislava
Web:	www.teplaren.sk

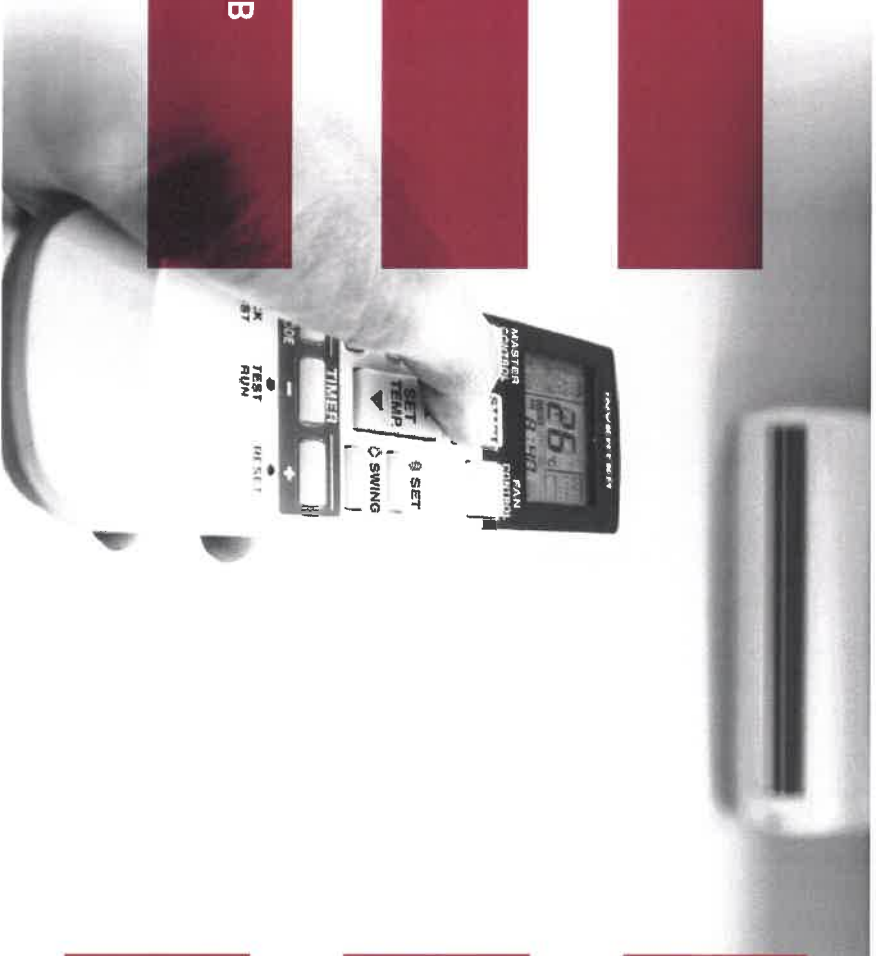
PREDMET PODNIKANIA

Spoločnosť TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s. r. o., patrí do skupiny GGE s predmetom podnikania:

VÝROBA A DODÁVKA TEPLA

VÝROBA A DODÁVKA
ELEKTRICKEJ ENERGIE

POSKYTOVANIE PRIEMYSLOVÝCH SLUŽIEB
PRE ELEKTRICKÚ SÚSTAVU



3. INFORMÁCIE O SKUPINE GGE

Spoločnosť GGE a. s., založená v roku 2007, je jednou z rýchlo rastúcich energetických spoločností v strednej a východnej Európe. Detailne ovládame celý energetický cyklus – od dodávky paliva na výrobu energií, cez výrobu a distribúciu energií, prevádzku a údržbu zariadení na výrobu energie, až po poskytovanie inžinierskych riešení. Vďaka synergickému efektu, ktorý dosahujeme zastúpením 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 zdieľaním 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 kľúčový 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 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 manažérskeho systému podľa ISO.

Skupina GGE patrí britskému investičnému fondu Intracapital, ktorý je súčasťou globálnej finančno-poisťovacej skupiny Prudential.

SÚČASŤOU GGE SÚ NASLEDUJÚCE SPOLOČNOSTI:

SLUŽBY:

Investície v oblasti tepla, elektriny a plynu
Výstavba energetických zariadení
Správa Bytov, administratívnych a obchodných priestorov

GGE d.o.o. Beograd	V.I. Energy Group a. s.
TENERGO Slovensko, a. s.	GGE SP. Z O.O.
IFM, a. s.	GGE Polska GAZ Sp. z o.o.
IFM – PB, s. r. o.	
IFM – BA, s. r. o.	
GGE Trade, a. s.	
SOUTHERM SPRÁVA, s. r. o.	
GGE invest, s. r. o.	

PREDAJ:

Obchodovanie s elektrinou a plynom na
slovenskom, českom, poľskom a srbskom trhu

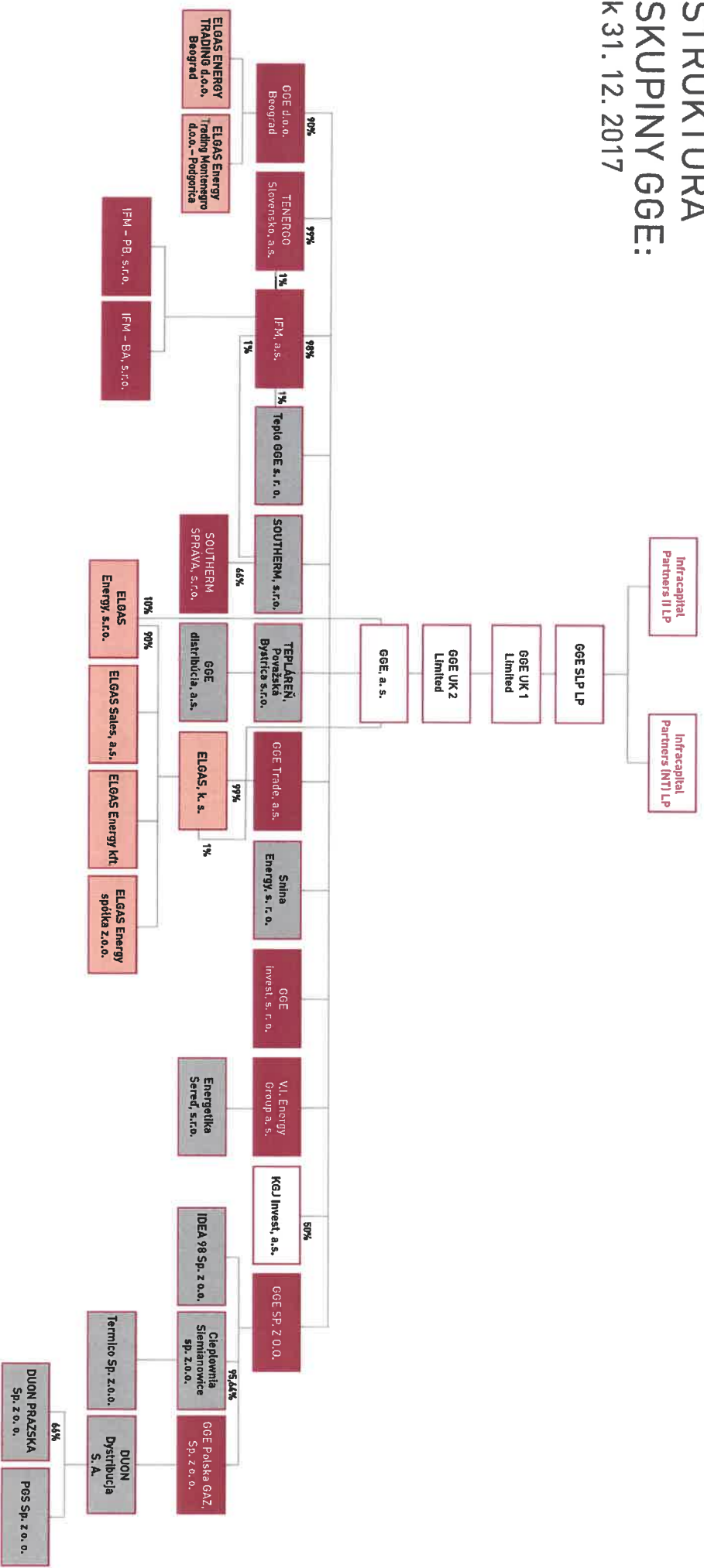
ELGAS ENERGY TRADING d.o.o. Beograd	ELGAS Energy spółka z o.o.
ELGAS Energy Trading Montenegro d.o.o. – Podgorica	DUON PRASZKA Sp. z o.o.
ELGAS, k.s.	
ELGAS Energy, s. r. o.	
ELGAS Sales, a.s.	
ELGAS Energy kft.	

ÝROBA A DISTRIBÚCIA:

Výroba elektrickej energie a tepla
Vykurovanie miest a mestských častí
Výroba a dodávka tepla
Prevádzkovanie vlastnej distribučnej siete

Teplu GGE s. r. o.	Ciepłownia Siemianowice sp. z.o.o.
SOUTHERM, s.r.o.	Termico Sp. z o.o.
TEPLÁŘEN, Považská Bystrica s.r.o.	DUON DYSTRYBUCA S. A.
GGE distribúcia, a. s.	PGS Sp. z o.o.
Snina Energy, s. r. o.	
Energetika Szered, s. r. o.	
IDEA 98 Sp. z o.o.	

ŠTRUKTÚRA
SKUPINY GGE:
k 31. 12. 2017



4. ZÁKLADNÁ ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA

Kancelária riaditeľa (3T/0R)	Prevádzka K&J Dunajská Streda (1T/0R)	Konatelia spoločnosti Max Helmore Pavol Bero Dušan Tomčík Stanislav Bednár	
		Generálny riaditeľ (1T) Dušan Tomčík	
		Obchodno-technický úsek (5T/1R)	
Sekretariát-asistent (1T) Viera Pavlovičová	Vedúci prevádzkárne (1T) Milan Promer	Obchodno-technický riaditeľ (1T) Stanislav Bednár	
		Výrobný riaditeľ (1T) Eduard Lečko	
		Laborant (1R) Mária Cingelová	
Controlling, cenotvorba (1T) Agáta Rezáková	Technik (2T) Michal Kuhnajda Miroslav Hromádik	Riadenie prípravy výroby (1T) Michal Šuverík	
		Prevádzkový elektrikár (5R) Juraj Hanulík Miroslav Belušik Pavol Košík Miroslav Brindžák Stanislav Pastierik	
		Kurč (5R) Daniel Čelko Miroslav Janíček Jozef Zemko Marián Vala Vladimír Jakubčík	
Ekonom (1T) Jana Galovičová	Fakturácia,nákupca (1T) Martin Kerepecký	Zmenový inžinier v energetike (6T) Vladimír Cingel Pavol Šamaj Lukáš Letko Peter Šidlo Matej Smačana Miroslav Cisar	
		Obsluha parných turbin (6R) Juraj Šulavík Richard Grajciarík Jozef Belas Dušan Kovalčík Pavol Podhorský (aj vlečka) Pavel Čunderlík (aj správca vlečky)	
		Chemická úprava vody (2R) Ján Čakánek Vladimír Belanský	

5. ZAMESTNANOSŤ V SPOLOČNOSTI

V roku 2017 bol priemerný stav zamestnancov 39. Ku dňu, kedy sa zostavuje účtovná závierka, TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s. r. o. zamestnávala 39 zamestnancov, z toho 3 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 1 067 042 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. Nemálo miereu k zvyšovaniu odborných zručností a daností prispievajú tiež predplatené odborné magazíny. V sociálnej oblasti poskytujeme zamestnancom rôzne druhy benefitov, organizujeme teambuildingy, vianočný večierok.

6. VÍZIA A POSLANIE FIRMY

V našej spoločnosti pociťujeme zodpovednosť za spoľahlivé dodávky energií. Považská Bystrica je naším domovom, a aj preto je pre nás dôležité, aby sa jej obyvatelia, zákazníci, obchodní partneri mohli na nás naďalej spoliehať v každej situácii.

7. VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZOVATELE A FINANČNÁ SITUÁCIA V SPOLOČNOSTI

7.1 NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2017

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017,
zisku po zdanení vo výške 7 468 192 eur, rozhodne valné zhromaždenie.
Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

POLOŽKA	V EUR
Výsledok hospodárenia po zdanení 2017	7 468 192
Prídel do rezervného fondu	0
Neuhradená strata z predchádzajúcich období	0
Nerozdelený zisk	443 192
Dividendy	7 000 000
Prídel do sociálneho fondu	25 000

7.2 PREHĽAD HLAVNÝCH UKAZOVATEĽOV SPOLOČNOSTI

UKAZOVATEĽ	MERNÁ JEDNOTKA	2017	2016
Výnosy	EUR	45 190 550	43 689 783
z toho tržby z predaja vlastných výrobkov	EUR	37 166 921	37 807 985
Náklady	EUR	36 376 844	36 997 123
z toho odpisy dlhodobého majetku	EUR	4 731 870	5 174 262
Pridaná hodnota	EUR	16 305 175	13 828 727
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	EUR	8 813 706	6 692 660
Výsledok hospodárenia pred zdanením	EUR	9 360 534	6 562 705
Výsledok hospodárenia po zdanení	EUR	7 468 192	5 010 842
Majetok celkom	EUR	63 515 257	58 024 748
z toho neobežný	EUR	44 776 994	46 784 825
obežný	EUR	18 718 802	11 159 431
Vlastné imanie	EUR	33 176 043	29 713 660
Základné imanie	EUR	12 569 053	12 569 053
Závazky	EUR	28 846 905	26 591 769

7.3 EKONOMIKA SPOLOČNOSTI

V roku 2017 spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok – zisk pred zdanením vo výške **9 360 534 eur**.

Pri pohľade na štruktúru výnosov, ktoré bez mimoriadnych a finančných výnosov dosiahli celkovú sumu 45 190 550 eur, možno konštatovať, že na ich dosiahnutí sa s najväčšou percentnou mierou podieľali tržby z predaja vlastných výrobkov v sume 37 166 921 eur a tržby za predaj služieb vo výške 5 760 603 eur.

Náklady spoločnosti, bez mimoriadnych nákladov, dosiahli v roku 2017 výšku 36 376 844 eur. Najväčšou položkou na strane nákladov bola spotreba materiálu a energie vo výške 21 696 173 eur a náklady na služby vo výške 4 926 176 eur.

8. MAJETOK A ZÁVÄZKY SPOLOČNOSTI

Neobežný majetok spoločnosti predstavuje hodnotu 44 776 994 eur.	Obežný majetok predstavuje hodnotu 18 718 802 eur.	Záväzky spoločnosti dosiahli k 31. 12. 2017 čiastku 28 846 905 eur.
Dlhodobý hmotný majetok tvorí značnú časť neobežného majetku, a to vo výške 41 420 935 eur, a dlhodobý finančný majetok vo výške 3 356 059 eur.	Značnú časť obežného majetku tvoria krátkodobé pohľadávky v celkovej výške 11 208 095 eur, z toho najmä pohľadávky, ktoré vznikli spoločnosti z obchodného styku, predstavujú výšku 4 239 266 eur. Zvyšnú časť tvoria najmä ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám vo výške 6 209 990 eur a krátkodobý finančný majetok vo výške 1 404 477 eur.	Najpodstatnejšou časťou záväzkov spoločnosti sú krátkodobé záväzky v celkovej čiastke 23 901 812 eur, z toho záväzky vzniknuté z obchodného styku 2 750 401 eur, záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám 20 088 606, záväzky voči zamestnancom 35 136 eur, záväzky zo sociálneho poistenia 30 473 eur a daňové záväzky 736 000 eur. Dlhodobé záväzky spoločnosti predstavujú čiastku 3 802 559 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.

Spoločnosť nevyvíjala žiadnu činnosť v oblasti vedy a výskumu.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

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

10. RIZIKÁ A NEISTOTY

Spoločnosť TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s. r. o. bude aj naďalej zodpovedná za rozvoj nových investícií, ktoré budú odrážať strategické smerovanie spoločnosti, čím bude vystavená výzvam, ktoré vyplývajú z trhových a makroekonomických zmien.

11. PREHĽAD UDALOSTÍ, KTORÉ NĀSTALI PO DNI KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2017 nenastali udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykazovanie v účtovnej závierke alebo vo výročnej správe za rok 2017.

Dátum zostavenia výročnej správy je máj 2018.

PRÍLOHA

Správa audítora
a účtovná závierka k 31. 12. 2017

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s.r.o.:

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2017 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 2017,
- 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 audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky* našej správy.

Sme presvedčení, že audítorské 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 Zákom 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 2017 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 auditorské 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 auditorských 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 auditorských 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




Ing. Jozef Prekop
Licencia UDVA č. 1190

V Bratislave, 27. apríla 2018, okrem časti správy „Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe“, pre účely ktorej je dátum našej správy 5. novembra 2018.

TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s.r.o.

Účtovná závierka k 31. decembru 2017

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 Ā B Ć 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	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 0 1 1 1 4 6 7	☒ riadna	malá	od 1	2 0 1 7
IČO			Za obdobie	
3 6 3 0 0 6 8 3	mimoriadna	☒ veľká	do 1 2	2 0 1 7
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	
3 5 . 1 1 . 0			od 1	2 0 1 6
			do 1 2	2 0 1 6

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

TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ROBOTNÍČKA

Číslo

2 1 6 0

PSČ

Obec

0 1 7 3 4 POVAŽSKÁ BYSTRICA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Trenčín

Oddiel: Sro, Vložka číslo: 32391/R

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 4 2 / 4 6 6 4 3 1 1

E-mailová adresa

galovicova@teplaren.sk

Zostavená dňa:

Schválená dňa:

2 0 . 0 4 . 2 0 1 8

. . 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

Od tlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 0 9 9 0 8 7	2 0 9 9 0 8 7	3 4 3 4 3
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	3 3 5 6 0 5 9	3 3 5 6 0 5 9	3 3 5 6 0 5 9
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	3 3 5 6 0 5 9	3 3 5 6 0 5 9	3 3 5 6 0 5 9
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			
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			
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 preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 0 3 7 2 0 6 3	1 8 7 1 8 8 0 2	
			1 6 5 3 2 6 1		1 1 1 5 9 4 3 1
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 7 2 9 8 9	2 7 2 9 8 9	
					2 8 1 1 4 7
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 7 2 9 8 9	2 7 2 9 8 9	
					2 8 1 1 4 7
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 preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 7 3 8 9 1	1 7 3 8 9 1	
					2 0 6 8 1 4
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	1 7 3 8 9 1	1 7 3 8 9 1	2 0 6 8 1 4
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 2 8 6 1 3 5 6	1 1 2 0 8 0 9 5	8 1 7 3 0 9 8
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	5 8 9 2 5 2 7	4 2 3 9 2 6 6	3 8 1 0 4 1 4
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 6 2 6 0 5 9	1 6 2 6 0 5 9	1 1 4 1 5 8 1
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	4 2 6 6 4 6 8 1 6 5 3 2 6 1	2 6 1 3 2 0 7	2 6 6 8 8 3 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	6 2 0 9 9 9 0	6 2 0 9 9 9 0	4 0 6 7 1 3 9
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	5 5 1 8 9 7	5 5 1 8 9 7	1 0 3 9 1 5
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 0 6 9 4 2	2 0 6 9 4 2	1 9 1 6 3 0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	1 4 0 4 4 7 7	1 4 0 4 4 7 7	1 0 6 8 0 3 4
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	1 4 0 4 4 7 7	1 4 0 4 4 7 7	1 0 6 8 0 3 4
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	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		5 6 5 9 3 5 0	5 6 5 9 3 5 0	1 4 3 0 3 3 8
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		4 7 9 5	4 7 9 5	4 1 8 1
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		5 6 5 4 5 5 5	5 6 5 4 5 5 5	1 4 2 6 1 5 7
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		1 9 4 6 1	1 9 4 6 1	8 0 4 9 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		1 9 4 6 1	1 9 4 6 1	8 0 4 9 2
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78				

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	6 3 5 1 5 2 5 7	5 8 0 2 4 7 4 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	3 3 1 7 6 0 4 3	2 9 7 1 3 6 6 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 2 5 6 9 0 5 3	1 2 5 6 9 0 5 3
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 2 5 6 9 0 5 3	1 2 5 6 9 0 5 3
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emissné ážio (412)	85	3 3 1 9	3 3 1 9
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	7 4 8 8 1 8 1	7 4 8 8 1 8 1
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 5 1 0 0 2 2	1 2 5 9 4 8 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 5 1 0 0 2 2	1 2 5 9 4 8 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		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 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	4 1 3 7 2 7 6	3 3 8 2 7 8 5
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 1 3 7 2 7 6	3 3 8 2 7 8 5
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	7 4 6 8 1 9 2	5 0 1 0 8 4 2
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 8 8 4 6 9 0 5	2 6 5 9 1 7 6 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 8 0 2 5 5 9	2 2 8 9 3 9 0
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	4 2 5 4 0	4 7 5 5 2
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	9 6 6 2 1 7	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	2 7 9 3 8 0 2	2 2 4 1 8 3 8



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	2 3 9 0 1 8 1 2	2 3 4 4 7 1 9 5
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 7 5 0 4 0 1	2 5 5 7 2 7 7
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 0 6 0 3 9 2	1 9 6 3 5 9 4
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	6 9 0 0 0 9	5 9 3 6 8 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	2 0 0 8 8 6 0 6	2 0 0 8 8 4 8 6
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		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	3 5 1 3 6	7 6 0 9 0
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3 0 4 7 3	3 7 3 7 2
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	7 3 6 0 0 0	6 8 6 9 2 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 6 1 1 9 6	1 0 5 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 1 4 2 5 3 4	8 5 5 1 8 4
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 0 4 9 2 6 4	8 4 3 1 8 4
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	9 3 2 7 0	1 2 0 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 4 9 2 3 0 9	1 7 1 9 3 1 9
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	1 2 6 5 2 9 9	1 4 9 2 3 0 9
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	2 2 7 0 1 0	2 2 7 0 1 0



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



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 6 3 0 5 1 7 5	1 3 8 2 8 7 2 7
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 3 2 7 2 5 3	6 3 6 3 5 4
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	8 5 0 0 0 0	6 0 0 0 0 0
IX.1.	Výnosy z cenných paplerov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	8 5 0 0 0 0	6 0 0 0 0 0
2.	Výnosy z cenných paplerov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných paplerov 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	1 8 8 8 8 9	4 1 8 8 2
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	1 8 8 8 8 9	3 9 0 4 9
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		2 8 3 3
XII.	Kurzové zisky (663)	42		6 1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	2 8 8 3 6 4	- 5 5 8 9
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	7 8 0 4 2 5	7 6 6 3 0 9
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	7 7 3 8 0 8	7 2 9 7 2 8
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	7 5 4 3 3 4	7 2 9 7 1 0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 9 4 7 4	1 8
O.	Kurzové straty (563)	52	3 8 5 0	2 8 1 3
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		3 0 6 9 5
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 7 6 7	3 0 7 3



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

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s.r.o.
ROBOTNÍČKA 2160
017 34 POVAŽSKÁ BYSTRICA

Spoločnosť TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 5. septembra 1997 a do Obchodného registra bola zapísaná 5. decembra 1997. (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel: Sro, vložka č.32391/R).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti:

Výroba a dodávka tepla a elektrickej energie.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

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

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

5. Údaje o skupine

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

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

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, ktorá je na základe § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskymi spoločnosťami zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť GGE a. s. so sídlom Pekná cesta 6, 834 03 Bratislava za skupinu s názvom GGE.

Obchodné meno a sídlo dcérskej účtovnej jednotky je GGE distribúcia, a. s., Robotnícka ul., 017 34 Považská Bystrica.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	39	38
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	39	38
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	3	3

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

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

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:	Max Helmore (od 1.1.2016)	Max Helmore (od 1.1.2016)
	Ing. Stanislav Bednár (od 1.1.2016)	Ing. Stanislav Bednár (od 1.1.2016)
	Ing. Pavol Bero (od 1.1.2016)	Ing. Pavol Bero (od 1.1.2016)
	Ing. Dušan Tomčík (od 1.1.2016)	Ing. Dušan Tomčík(od 1.1.2016)

Spoločníci / akcionári Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov/ akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016:

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.	12 569 053	100	100		100
Spolu	12 569 053	100	100		100

Záložné právo na obchodný podiel spoločníka GGE a. s. so sídlom Pecná cesta 6, Bratislava 834 03 v spoločnosti TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s.r.o. so sídlom Robotnícka 2160, Považská Bystrica je zriadené v prospech UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia a.s. so sídlom Želetavská 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 na základe Zmluvy o zriadení záložného práva na obchodný podiel zo dňa 18. augusta 2016.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

Účtovníctvo vedie 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.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

Dlhodobý nehmotný 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. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 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 %
Dlhodobý nehmotný majetok	4	rovnomerne	25

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 996 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 %
Stavby	20 až 40	rovnomerne	2,5 – 5
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 15	rovnomerne	6,7 – 16,7
Dopravné prostriedky	4 až 6	rovnomerne	16,7 - 25

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 obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú takto: cenné papiere a podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach, pre ktoré je Spoločnosť materskou účtovnou jednotkou sa ponechávajú v pôvodnom ocenení obstarávacou cenou.

Ocenenie cenných papierov a podielov sa upraví opravnými položkami, ak existuje opodstatnený predpoklad zníženia ich hodnoty pod ich účtovnú hodnotu. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty cenných papierov a podielov oproti ich oceneniu v účtovníctve.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje 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 tak, ako to definujú postupy účtovania. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok (s výnimkou emisných kvót, ktoré sú popísané v pozn. h), 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.

h) Emisné kvóty

Bezodplatne pridelené emisné kvóty sú vykázané ako krátkodobý finančný majetok súvzťažne s účtom výnosov budúcich období. Bezodplatne pridelené emisné kvóty sa oceňujú reálnou hodnotou ku dňu ich pripísania na účet Národného registra emisných kvót. Ako referenčnú burzu na stanovenie reálnej hodnoty Spoločnosť používa Európsku energetickú burzu.

Nakúpené emisné kvóty sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka oceňujú reálnou hodnotou, pričom zmena reálnej hodnoty sa účtuje podľa charakteru ako náklady na precenenie cenných papierov alebo výnosy z precenenia cenných papierov. Výnos z predaja emisných kvót sa vykazuje ako tržby z predaja cenných papierov a podielov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa vytvára rezerva na vypustené emisie do ovzdušia vo výške násobku známeho množstva vypustených emisií do ovzdušia od prvého do posledného dňa kalendárneho roka a hodnoty emisných kvót stanovenej Európskou energetickou burzou. Tvorba rezervy sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť pričom sa zároveň zúčtuje časové rozlíšenie výnosov budúcich období ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pridelených emisných kvót.

i) 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.

j) Rezervy

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na emisné kvóty, audit, nevyčerpané dovolenky, náhrady miezd a ročné odmeny.

k) 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.

l) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

m) 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.

n) 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.

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.

o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzkov Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytnula na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť 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.

p) 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.

q) 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

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

r) Cudzí 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 bankou 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 a tepla 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.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

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 výroby a dodávky tepla a elektrickej energie a výnosy z predaja služieb.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie za bežné 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 1.1.2017	0	33 931	0	0	0	0	0	33 931
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	33 931	0	0	0	0	0	33 931
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	33 931	0	0	0	0	0	33 931
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	33 931	0	0	0	0	0	33 931
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za predchádzajúce 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	33 931	0	0	0	0	0	33 931
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	33 931	0	0	0	0	0	33 931
Oprávk								
Stav k 1.1.2016	0	33 931	0	0	0	0	0	33 931
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	33 931	0	0	0	0	0	33 931
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	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0

2.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Informácie za bežné 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 1.1.2017	344 349	26 186 225	51 749 270	0	0	0	34 343	0	78 314 187
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 800 974	0	2 800 974
Úbytky	58 239	0	3 312	0	0	0	4 700	0	66 251
Presuny	5 706	482 978	242 846	0	0	0	-731 530	0	0
Stav k 31.12.2017	291 816	26 669 203	51 988 804	0	0	0	2 099 087	0	81 048 910
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	8 183 994	26 701 427	0	0	0	0	0	34 885 421
Prírastky	0	851 450	3 880 420	0	0	0	0	0	4 731 870
Úbytky	0	0	3 312	0	0	0	0	0	3 312
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	9 035 444	30 578 535	0	0	0	0	0	39 613 979
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	13 996	0	0	0	0	0	13 996
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	13 996	0	0	0	0	0	13 996
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	344 349	18 002 231	25 047 843	0	0	0	34 343	0	43 428 766
Stav k 31.12.2017	291 816	17 633 759	21 396 273	0	0	0	2 099 087	0	41 420 935

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

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať (v obstarávacej hodnote)	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
	81 048 910	78 314 187

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	326 389	26 147 406	50 969 990	0	0	0	73 040	0	77 516 825
Prírastky	0	0	0	0	0	0	962 267	0	962 267
Úbytky	0	161 709	3 196	0	0	0	0	0	164 905
Presuny	17 960	200 528	782 476	0	0	0	-1 000 964	0	0
Stav k 31.12.2016	344 349	26 186 225	51 749 270	0	0	0	34 343	0	78 314 187
Opravy									
Stav k 1.1.2016	0	7 429 929	22 446 133	0	0	0	0	0	29 876 062
Prírastky	0	915 774	4 258 490	0	0	0	0	0	5 174 264
Úbytky	0	161 709	3 196	0	0	0	0	0	164 905
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	8 183 994	26 701 427	0	0	0	0	0	34 885 421
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	326 389	18 717 477	28 523 857	0	0	0	73 040	0	47 640 763
Stav k 31.12.2016	344 349	18 002 231	25 047 843	0	0	0	34 343	0	43 428 766

၇

3. Dlhodobý finančný majetok

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

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a		Pôžičky v			Pôžičky a		Účty		Poskyt- nuté pred- davky na
	Podielové CP a	podielový s	podielovéj	účasť	Dlhové	CP a	ostatný DFM s	v bankách		
	podielový s	podielovou	podielovej	účasť	CP a	splatnosti	dobou	s dobou		
Prvotné ocenenie	ÚJ	prepoj. ÚJ	CP	Pôžičky	ÚJ	ÚJ	ÚJ	DFM	DFM	DFM
	ÚJ	prepoj. ÚJ	CP	Pôžičky	ÚJ	ÚJ	ÚJ	DFM	DFM	DFM
	ÚJ	prepoj. ÚJ	CP	Pôžičky	ÚJ	ÚJ	ÚJ	DFM	DFM	DFM
	ÚJ	prepoj. ÚJ	CP	Pôžičky	ÚJ	ÚJ	ÚJ	DFM	DFM	DFM
	ÚJ	prepoj. ÚJ	CP	Pôžičky	ÚJ	ÚJ	ÚJ	DFM	DFM	DFM
Stav k 1.1.2016	3 356 059	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	3 356 059	0	0	0	0	0	0	0	0	3 356 059
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	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
Účtovná hodnota	3 356 059	0	0	0	0	0	0	0	0	3 356 059
Stav k 1.1.2016	3 356 059	0	0	0	0	0	0	0	0	3 356 059
Stav k 31.12.2016	3 356 059	0	0	0	0	0	0	0	0	3 356 059

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

Dlhodobý finančný majetok		Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		3 356 059	3 356 059

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v inej účtovnej jednotke, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2017, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o tejto účtovnej jednotke sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodáre- nia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
GGE distribúcia, a. s.	100	100	4 620 465	368 555	3 356 059
Spolu	x	x	x	x	3 356 059

4. Pohľadávky

Informácie za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Pohľadávky		Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti		Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		Stav k 31.12.2017	
	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	0	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku:								
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 796 580	6 639	3 056	146 902	1 653 261			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 796 580	6 639	3 056	146 902	1 653 261			
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	132 518	0	0	132 518	0			
Iné pohľadávky	132 518	0	0	132 518	0			
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 929 098	6 639	3 056	279 420	1 653 261			

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

	Pohľadávky		Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti		Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		Stav k 31.12.2016	
	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	0	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku:								
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 797 404	6 828	0	7 652	1 796 580			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 797 404	6 828	0	7 652	1 796 580			
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	176 441	33 129	0	77 052	132 518			
Iné pohľadávky	176 441	33 129	0	77 052	132 518			
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 973 845	39 957	0	84 704	1 929 098			

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 338 764	2 553 763	5 892 527
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	997 803	628 256	1 626 059
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 340 961	1 925 507	4 266 468
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	6 968 829	0	6 968 829
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 209 990	0	6 209 990
Daňové pohľadávky a dotácie	551 897	0	551 897
Iné pohľadávky	206 942	0	206 942
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 307 593	2 553 763	12 861 356

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:	3 605 126	2 001 868	5 606 994
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 139 144	2 437	1 141 581
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 465 982	1 999 431	4 465 413
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	4 495 202	0	4 495 202
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	4 067 139	0	4 067 139
Daňové pohľadávky a dotácie	103 915	0	103 915
Iné pohľadávky	324 148	0	324 148
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 100 328	2 001 868	10 102 196

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

Pohľadávky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	5 892 527	5 606 994
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Informácie o založenom majetku Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VI.

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky:						0	0
Krátkodobé pôžičky,							
z toho:						6 209 990	4 067 139
GGE a. s.	EUR	3,503	31.12.2018	3 542 950	3 026 893	3 542 950	3 026 893
Snina Energy, s.r.o.	EUR	3,503	31.12.2018	517 515	500 191	517 515	500 191
ELGAS, k.s.	EUR	4,000	31.12.2018	1 000 000	0	1 000 000	0
Tepló GGE s.r.o.	EUR	3,503	požiadanie	414 699	416 699	414 699	414 699
Tenergo Slovensko, a.s.	EUR	3,503	31.12.2017	0	125 356	0	125 356
GGE Distribúcia, a.s.	EUR	pod.na zisku		734 826	0	734 826	0
Spolu						6 209 990	4 067 139

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti V bod 6.

7. Krátkodobý finančný majetok

Informácie o štruktúre krátkodobého finančného majetku k 31. decembru 2017:

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Emisné kvóty	1 404 477	1 068 034
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0
Obstarávacia cena KFM spolu	1 404 477	1 068 034
Opravná položka ku KFM	0	0
Účtovná hodnota KFM spolu	1 404 477	1 068 034

8. Finančné účty

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s finančnými účtami a informácie o finančných účtoch krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Hodnota finančných účtov, na ktoré sa zriadilo záložné právo	5 654 555	1 426 157

9. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 461	80 492
Poistenie majetku a aut	4 050	65 590
Ročná fixná platba PZO 2018 OKTE	14 760	0
Ostatné	651	14 902
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	
Spolu	19 461	80 492

IV. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	47 552	51 237
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 459	7 099
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	5 300	12 071
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 759	19 170
Čerpanie sociálneho fondu	16 771	22 855
Konečný zostatok sociálneho fondu	42 540	47 552

3. Odložený daňový záväzok

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

4. Záväzky

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

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu Záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	3 802 559	0	0	3 802 559
Záväzky zo sociálneho fondu	0	42 540	0	0	42 540
Iné dlhodobé záväzky	0	966 217	0	0	966 217
Odložený daňový záväzok	0	2 793 802	0	0	2 793 802
Dlhodobé záväzky spolu	0	3 802 559	0	0	3 802 559
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 568 128	182 273	2 750 401
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 060 392	0	2 060 392
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	507 736	182 273	690 009
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	21 151 411	0	21 151 411
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	20 088 606	0	20 088 606
Záväzky voči zamestnancom	0	0	35 136	0	35 136
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	30 473	0	30 473
Daňové záväzky a dotácie	0	0	736 000	0	736 000
Iné záväzky	0	0	261 196	0	261 196
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	23 719 539	182 273	23 901 812

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu Závazky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	2 289 390	0	0	2 289 390
Záväzky zo sociálneho fondu	0	47 552	0	0	47 552
Odložený daňový záväzok	0	2 241 838	0	0	2 241 838
Dlhodobé záväzky spolu	0	2 289 390	0	0	2 289 390
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 557 277	0	2 557 277
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 963 594	0	1 963 594
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	593 683	0	593 683
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	20 889 918	0	20 889 918
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	20 088 486	0	20 088 486
Záväzky voči zamestnancom	0	0	76 090	0	76 090
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	37 372	0	37 372
Daňové záväzky a dotácie	0	0	686 920	0	686 920
Iné záväzky	0	0	1 050	0	1 050
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	23 447 195	0	23 447 195

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Závazky	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	1 228 620	0

5. Záväzky z finančného prenájmu

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017			Stav k 31.12.2016		
	Splatnosť			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	262 403	966 217	0	0	0	0
Finančný náklad	30 368	46 307	0	0	0	0
Spolu	292 771	1 012 524	0	0	0	0

6. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	855 184	1 142 534	855 184	0	1 142 534
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>843 184</i>	<i>1 049 264</i>	<i>843 184</i>	<i>0</i>	<i>1 049 264</i>
rezerva na emisie CO2	801 966	1 005 171	801 966	0	1 005 171
rezerva na nevyčerpanú ZD	30 487	32 613	30 487	0	32 613
rezerva na poistné z nevyč. ZD	10 731	11 480	10 731	0	11 480
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>12 000</i>	<i>93 270</i>	<i>12 000</i>	<i>0</i>	<i>93 270</i>
rezerva na audit a daňové porad.	12 000	12 000	12 000	0	12 000
Rezerva na ročné odmeny, poistenie	0	81 120	0	0	81 120
rezerva na pokuty a penále	0	150	0	0	150
Rezervy spolu	855 184	1 142 534	855 184	0	1 142 534

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 070 578	862 257	1 077 651	0	855 184
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 058 578</i>	<i>850 257</i>	<i>1 065 651</i>	<i>0</i>	<i>843 184</i>
rezerva na emisie CO2	1 042 557	801 966	1 042 557	0	801 966
rezerva na nevyčerpanú ZD	11 850	35 718	17 081	0	30 487
rezerva na poistné z nevyč. ZD	4 171	12 573	6 013	0	10 731
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>12 000</i>	<i>12 000</i>	<i>12 000</i>	<i>0</i>	<i>12 000</i>
rezerva na audit a daňové porad.	12 000	12 000	12 000	0	12 000
Rezervy spolu	1 070 578	862 257	1 077 651	0	855 184

7. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky:						0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:							
			na			20 088 606	20 088 486
GGE a. s.	EUR	4,003	požiadanie	20 088 606	20 088 486	20 088 606	20 088 486
Spolu						20 088 606	20 088 486

Uvedené pôžičky boli poskytnuté spriaznenými stranami. Bez ohľadu na ich zmluvný dátum splatnosti, tieto pôžičky môže Spoločnosť splatiť len za predpokladu splnenia podmienok definovaných v zmluve o bankovom úvere spoločnosti GGE a. s., ku ktorému spoločnosť pristúpila ako je popísané v poznámke VI. Informácie o iných aktívach a pasívach. Do 30. júna 2017 bol úrok z pôžičky 3,503 %.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Časové rozlíšenie úrokov	0	0
Časové rozlíšenie odmeny za sprostredkovanie	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 265 299	1 492 309
Zúčtovanie dotácií	1 265 299	1 492 309
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	227 010	227 010
Zúčtovanie dotácií	227 010	227 010
Spolu	1 492 309	1 719 319

V. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	42 927 524	43 172 625
Tržby za vlastné výrobky	37 166 921	37 807 985
Tržby z predaja služieb	5 760 603	5 364 640
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	435 828	501 213
Čistý obrat celkom	43 363 352	43 673 838

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	Elektrická silovina		Teplo		Služby		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	29 798 244	29 651 715	7 368 677	8 156 270	5 760 603	5 364 640	42 927 524	43 172 625
Spolu	29 798 244	29 651 715	7 368 677	8 156 270	5 760 603	5 364 640	42 927 524	43 172 625

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 263 026	517 158
Predaj materiálu	12 499	3 916
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 793 312	851
Postúpenie pohľadávky	21 387	57 827
Zúčtovanie bezodplatne pridelených emisných kvót	204 045	219 574
Zúčtovanie dotácií z eurofondov	227 010	227 010
Ostatné	4 773	7 980
Finančné výnosy, z toho:	1 327 383	636 354
Kurzové zisky, z toho:	0	61
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	61
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 327 253	636 293
Výnosy z podielov od prepojených účt. jednotiek	850 000	600 000
Výnosy z precenenia CP	288 364	0
Úroky z poskytnutých pôžičiek v rámci GGE	188 889	36 293
Ostatné	0	0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 926 176	3 471 086
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12 500	12 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 500	12 500
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 913 676	3 458 586
Opravy a údržba	658 149	625 509
Nájomné	154 526	125 682
Odvoz odpadov	2 988	2 876
Preklady a expertízy, znal. posudky	2 054	6 672
Prepravné	4 710	8 433
Telekomunikačné služby	20 869	20 961
Poradenské a právne služby	2 299 866	1 404 728
Sprostredkovanie	1 045 763	374 875
Stočné	114 044	113 383
Revízie zariadení, tepelné hospodárstvo	288 139	191 716
Ostatné	314 721	583 751
Náklady na reklamu a propagáciu	7 847	24 000
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 135 048	1 218 990
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 767 867	0
Náklady na poistenie majetku	251 978	254 485
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	3 583	36 380
Zmluvné pokuty a penále	64 363	85 070
Tvorba rezervy na emisné kvóty	1 005 171	736 055
Odpis a postúpenie pohľadávok	21 387	100 565
Ostatné	20 700	2 797
Finančné náklady, z toho:	780 425	766 309
Kurzové straty, z toho:	3 850	2 813
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 850	2 813
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	776 575	763 496
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	754 334	729 710
Ostatné nákladové úroky	19 474	18
Ostatné finančné náklady	2 767	33 768

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	1 067 042	1 043 433
Mzdy	752 077	754 752
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	180 289	176 963
Zdravotné poistenie	69 693	60 093
Sociálne zabezpečenie	10 657	0
DDP	16 314	15 855
Sociálne náklady	38 012	35 770

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	-9 462 223	0	-1 998 660	-11 460 883
Pohľadávky	35 243	0	-5 988	29 255
Rezervy	12 000	0	81 270	93 270
Ostatné	319 933	0	-315 596	4 337
Celkom	-9 095 047	0	-2 238 974	-11 334 021
Sadzba dane z príjmov (v %)	24,6%	24,6%	24,6%	24,471%
Odložený daňový záväzok vypočítaný	-2 241 838	0	-551 885	-2 773 548
Vplyv osobitného odvodu z regulovaných odvetví **	0	0	-79	-20 254
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po vplyve osobitného odvodu	-2 241 838		-551 964	-2 793 802
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	2 241 838	0	551 964	2 793 802

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

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	9 360 534			6 562 705		
teoretická daň		1 965 712	21		1 443 795	22
Daňovo neuznané náklady	90 190	18 940		133 929	29 464	
Výnosy nepodliehajúce dani	-850 000	-178 500		-600 315	-132 069	
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	383 743	80 586		-416 877	-91 713	
Vplyv osobitného odvodu z re- gulovaných odvetví **		20 319		1 488 282	327 422	
Zmena sadzby dane		0				
Iné	0	-14 715		0	-25 036	
Spolu		1 892 342	20,22%		1 551 863	23,65%
Splatná daň z príjmov		1 340 378	14,32%		887 879	13,53
Odložená daň z príjmov		551 964	5,90%		663 984	10,12
Celková daň z príjmov		1 892 342	20,22%		1 551 863	21,20

* Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

** V roku 2017 Spoločnosť splnila zákonom stanovené podmienky pre povinnosť platiť osobitný odvod zo zisku regulovaných odvetví vo výške 8,712 % ročne.

V roku 2016 Spoločnosť splnila zákonom stanovené podmienky pre povinnosť platiť osobitný odvod zo zisku z regulovaných odvetví. Sadzba pre výpočet tohto odvodu v roku 2016 predstavovala 4,356% za rok, ktorá sa uplatňuje na zisk v presahujúci 3 milióny EUR. Tento odvod mal pôvodne skončiť v roku 2016, avšak v novembri 2016 slovenský parlament schválil osobitný odvod vo výške 8,712 % ročne na roky 2017 – 2018, 6,54% ročne na roky 2019 – 2020 a 4,356% ročne aplikovaný od roku 2021.

VI. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. 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	Stav k
	31.12.2017	31.12.2016
Z ručenia	80 931 672	84 694 562

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

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

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

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

VIII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Spoločnosť	2017	2016
Nákup materiálu	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a. s.	439	0
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a. s.	2 658 039	822 324
Úrok z poskytnutých pôžičiek	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a. s.	158 454	26 934
Úrok z prijatých pôžičiek	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a. s.	754 334	729 710
Poskytnuté služby- prenájom	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a. s.	11 483	11 483
Nákup vody	Dcérska účtovná jednotka	GGE distribúcia, a.s.	58 185	57 179
Nákup služieb	Dcérska účtovná jednotka	GGE distribúcia, a.s.	122 707	121 376
Predaj majetku	Dcérska účtovná jednotka	GGE distribúcia, a.s.	0	1
Poskytnuté služby- prenájom	Dcérska účtovná jednotka	GGE distribúcia, a.s.	63 005	259 854
Poskytnuté služby- distribúcia elektriny	Dcérska účtovná jednotka	GGE distribúcia, a.s.	1 004 573	892 250
Predaj tepla	Dcérska účtovná jednotka	GGE distribúcia, a.s.	1 166	2 119
Poskytnutie ostatných služieb	Dcérska účtovná jednotka	GGE distribúcia, a.s.	24 000	24 000
Prijaté dividendy	Dcérska účtovná jednotka	GGE distribúcia, a.s.	850 000	600 000
Nákup zem.plynu, elektriny, materiálu	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	20 245 785	24 466 563
Úrok z poskytnutej pôžičky	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	10 740	0
Predaj elektriny a tepla	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	5 952 933	7 643 264
Poskytnutie služieb - prenájom	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	2 215	2 215
Nákup tepla	Ostatné spriaznené strany	TEPLO GGE, s.r.o.	276 294	261 880
Prijatie služieb	Ostatné spriaznené strany	TEPLO GGE, s.r.o.	102 316	102 175
Predaj tepla	Ostatné spriaznené strany	TEPLO GGE, s.r.o.	4 945 709	5 569 753
Poskytnuté služby - upravená voda	Ostatné spriaznené strany	TEPLO GGE, s.r.o.	32 207	13 487
Poskytnuté služby - prenájom	Ostatné spriaznené strany	TEPLO GGE, s.r.o.	14 380	14 380
Nákup materiálu	Ostatné spriaznené strany	TENERGO Slovensko, a.s.	582	0
Nákup služieb- opravy, práce	Ostatné spriaznené strany	TENERGO Slovensko, a.s.	259 910	30 741
Nákup majetku - investície	Ostatné spriaznené strany	TENERGO Slovensko, a.s.	99 391	50 761
Poskytnutie služieb- prenájom	Ostatné spriaznené strany	TENERGO Slovensko, a.s.	28 028	28 028
Predaj materiálu	Ostatné spriaznené strany	TENERGO Slovensko, a.s.	0	0
Úrok z poskytnutej pôžičky	Ostatné spriaznené strany	TENERGO Slovensko, a.s.	1 743	7 956
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	Southern, s.r.o.	19 432	18 885
Predaj tepla	Ostatné spriaznené strany	Southern, s.r.o.	1 050 463	1 261 636
Úrok z poskytnutej pôžičky	Ostatné spriaznené strany	Energy Snina, a.s.	0	0
Úrok z poskytnutej pôžičky	Ostatné spriaznené strany	Snina Energy, s.r.o.	17 515	4 350

Prijatie služieb - upratovanie	Ostatné spriaznené strany	IFM, a.s.	36 000	76 000
Predaj tepla	Ostatné spriaznené strany	IFM, a.s.	0	0
Poskytnutie služieb	Ostatné spriaznené strany	IFM, a.s.	270	243
Poskytnutie služieb - prenájom	Ostatné spriaznené strany	IFM, a.s.	6 022	5 956
Prijatie služieb-tech.porad.	Ostatné spriaznené strany	GGE Invest, s.r.o.	70 000	200 000

Iné

Spriaznená osoba		Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	2 060 392	1 963 594
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	7 171
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		
	Dcérska účtovná jednotka	757 552	0
	Spoločná účtovná jednotka		
	Prídružená účtovná jednotka		
	Kľúčový manažment		
	Ostatné spriaznené strany	868 506	1 134 410
Poskytnuté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	3 542 950	3 026 893
	Ostatné spriaznené strany	2 667 040	1 040 246
Prijaté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	20 088 606	20 088 486

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

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

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	12 569 053	0	0	0	12 569 053
Emisné ážio	3 319	0	0	0	3 319
Ostatné kapitálové fondy	7 488 181	0	0	0	7 488 181
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 259 480	0	0	250 542	1 510 022
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 382 785	0	509	755 000	4 137 276
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	5 010 842	7 468 192	4 005 300	-1 005 542	7 468 192
Vlastné imanie spolu	29 713 660	7 468 192	4 005 809	0	33 176 043

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	12 569 053	0	0	0	12 569 053
Emisné ážio	3 319	0	0	0	3 319
Ostatné kapitálové fondy	7 488 181	0	0	0	7 488 181
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 141 877	0	0	117 603	1 259 480
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 160 389	0	0	222 396	3 382 785
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	2 352 071	5 010 842	2 012 071	-340 000	5 010 842
Vlastné imanie spolu	26 714 890	5 010 842	2 012 071	0	29 713 660

Hodnota splateného základného imania predstavuje 12 569 053 EUR.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 5 010 842 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	250 542
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	755 000
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	4 000 000
Prídel do SF	5 300
Spolu	5 010 842

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

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

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) 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,
- b) 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 jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	9 360 534	6 582 705
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	4 731 870	5 174 262
Odpis pohľadávky	21 387	42 738
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	13 996	
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-275 837	-44 747
Zmena stavu rezerv	287 350	-215 394
Úrokové náklady (netto)	584 919	687 846
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-25 445	-851
Výnosy z dlhodobého finančného majetku *	-850 000	-600 000
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	13 848 774	11 606 559
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-543 742	-155 548
Úbytok (prírastok) zásob	8 158	-75 228
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	47 305	-1 760 518
Prevádzkové peňažné toky	13 360 495	9 615 265
Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	13 360 495	9 615 265
Zaplatené úroky	-773 808	-729 728
Prijaté úroky	188 889	41 882
Zaplatená daň z príjmov	-1 433 420	-626 066
Vyplatené dividendy	-4 000 000	-2 000 000
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	7 342 156	6 301 354
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 796 274	-962 265
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	83 684	851
Obstaranie finančných investícií / finančného majetku	-336 443	-214 423
Poskytnuté / splatené pôžičky	-1 408 024	-2 852 197
Prijaté dividendy*	115 173	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-4 341 884	-4 028 034
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	120	-1 424 755
Príjmy / splátky krát. a dlh. záväzkov z finančnej činnosti	1 228 620	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 228 740	-1 424 755
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	4 229 012	848 565
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 430 338	581 773
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	5 659 350	1 430 338

* Dividendy z dcérskej spoločnosti boli namiesto vyplatenia čiastočne vysporiadané zápočtom.