

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch / celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

Čl. I Všeobecné informácie

Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	Žilinská teplárenská, a.s. Košická 11, 011 87 Žilina
Dátum založenia	17. decembra 2001 (delimitáciou)
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	1. januára 2002
Hlavné činnosti podľa výpisu z OR	<ul style="list-style-type: none"> – Nákup, rozvod a odbyt elektriny a tepla, včítane poskytovania služieb súvisiacich s dodávkou, odberom, alebo používaním elektriny a tepla – Poradenská služba v energetike – Prenájom podnikových rekreačných zariadení – Obchodná činnosť v rozsahu voľných živností – Revízie elektrických zariadení a sietí – Elektroinštalácia – Zásobovanie teplom – výroba a rozvod tepla – Elektroenergetika – výroba elektriny, dodávka elektriny – Prenájom nehnuteľností

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	193	190
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	191	189
počet vedúcich zamestnancov	21	18

Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nevykazuje činnosť v tejto oblasti.

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Žilinská teplárenská, a. s. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2018 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Schválenie účtovnej závierky za rok 2017

Účtovnú závierku spoločnosti Žilinská teplárenská, a.s., za rok 2017 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 22. mája 2018.

Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nevlastní žiadne dcérske spoločnosti a z tohto dôvodu nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku. Spoločnosť je 100% dcérou spoločnosti MH Manažment, a.s..

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená s využitím predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách európskej meny, t. j. eurách. Účtovníctvo rešpektuje zásadu 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. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa za základ všetky riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Pokiaľ je účtovné ocenenie majetku nižšie ako jeho trhové ocenenie, majetok sa nepreceňuje. Významné rozdiely sa komentujú v poznámkach k účtovným výkazom. Dlhodobé položky súvahy (pohľadávky, záväzky, položky časového rozlíšenia, úvery a pôžičky) so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov sú vykázané ako dlhodobé a s dobou splatnosti pod 12 mesiacov ako krátkodobé. Tá časť položky so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov, ktorá je splatná do 12 mesiacov je vykázaná ako krátkodobá.

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 zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa podľa odpisového plánu odpisuje rovnomerne 4 roky účtovne i daňovo percentuálnou sadzbou 25% ročne. Odpisuje sa od mesiaca, v ktorom došlo k zaradeniu do používania. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 € a nižšia, zúčtuje sa do nákladov – účet 518 240. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér a Oceniteľné práva	4 roky	rovnomerná	25%

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisuje sa od mesiaca, v ktorom došlo k zaradeniu do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 € a nižšia, sa zúčtováva do nákladov na účet 501 300.

Účtovné odpisy boli stanovené takto:

	Doba odpisovania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba účtovná v %
Stavby	20 - 40 rokov	rovnomerná	2,5 - 5,00
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí			
Dopravné prostriedky	4 roky	rovnomerná	25,00
Stroje, prístroje a zariadenia	6 – 8 - 12 rokov	rovnomerná	8,40 – 12,50 - 16,70

Spoločnosť zvolila komponentný prístup pri odpisovaní IM „Odsírenie“, kde súčasťou technológie, ktorá je odpisovaná 12 rokov sú merače, ktorých životnosť sa odhaduje na 4 roky. Tieto merače sú daňovo zaradené do 3. odpisovej skupiny - na 12 rokov a účtovne sa odpisujú 4 roky.

Novo zaradený IM majetok „Denitrifikácia“ a plynový kotol K3 v roku 2015 sa spoločnosť z dôvodu využiteľnosti majetku rozhodla účtovne odpisovať po dobu 20 rokov. V roku 2016 spoločnosť rozhodla zmeniť účtovné odpisy pri chladiacich zariadeniach podľa daňovej životnosti majetku – z 12 rokov na 8 rokov.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zmeny reálnej hodnoty cenných papierov a podielov, ktoré tvoria podiel na základnom imaní inej spoločnosti a nie sú cennými papiermi a podielmi v dcérskej spoločnosti alebo v spoločnosti s podstatným vplyvom, sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania 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. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

f) Finančné účty

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Vytvárajú sa k zásobám materiálu bez obratu nad 1 rok vo výške 100% podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja. K pohľadávkam po splatnosti a pohľadávkam, pri ktorých je návratnosť neistá, podľa posúdenia ich rizikovosti, resp. vymožiteľnosti.

h) 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.

i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky Spoločnosti. 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 účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Zrušenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na vypustené emisné kvóty, nevyčerpané dovolenky, zamestnanecké požitky, súdne spory, odťaženie popolčeka a nevyfakturované dodávky.

j) Emisné kvóty

Bezodplatne pridelené emisné kvóty sú vykázané na účte 254 – Krátkodobý finančný majetok so súvzťažným zápisom na účte 384 – Výnosy budúcich období. Bezodplatne pridelené emisné kvóty sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou ku dňu ich pripísania na účet Národného registra emisných kvót. Ako referenčnú burzu na stanovenie reprodukčnej obstarávacej ceny Spoločnosť používa Komoditnú burzu Bratislava.

Nakúpené emisné kvóty sa účtujú na účte 254 – Emisné kvóty v obstarávacej cene. Obstarávanie emisných kvót sa účtuje na účte 259 – Obstaranie krátkodobého finančného majetku. Predaj emisných kvót sa účtuje v prospech účtu 254 – Emisné kvóty so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 561 – Predané cenné papiere a podiely. Výnos z predaja emisných kvót sa účtuje na účte 661 – Tržby z predaja cenných papierov a podielov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa vytvára rezerva v prospech účtu 323 – Krátkodobé rezervy 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 Komoditnou burzou Bratislava. Vytvorená rezerva sa vytvára na ľarchu účtu 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť. K rovnakému dňu sa zúčtujú bezodplatne pridelené kvóty v rovnakom množstve. Zúčtovanie časového rozlíšenia sa účtuje na ľarchu účtu 384 – Výnosy budúcich období so súvzťažným zápisom v prospech účtu 648 – Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pridelených emisných kvót. Nakoľko množstvo bezodplatne pridelených emisných kvót je každoročne znižované, súčasne sa zúčtujú nakúpené chýbajúce emisné kvóty, ktoré presahujú množstvo pridelených emisných kvót, obstarávacou hodnotou v prospech účtu 323 – Krátkodobé rezervy a na ľarchu účtu 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť.

k) Zamestnanecké pôžitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a nemocenské, bonusy a ostatné nepeňažné pôžitky (napríklad zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, v ktorom boli využité zamestnancami Spoločnosti.

l) Dôchodkový program s vopred stanoveným dôchodkovým plnením

Spoločnosť vytvára rezervu na odchodné vo výške stanovenej v Zákonníku práce na príspevok pri odchode do starobného a invalidného dôchodku vo výške dvoch priemerných mesačných miezd.

Spoločnosť vytvára aj rezervy na významné pracovné jubileá, ktoré sú upravené v kolektívnej zmluve Spoločnosti platnej na rok 2018 nasledovne:

- pri dosiahnutí 25 rokov nepretržitej doby zamestnania v energetike bude vyplatená jednorazová odmena vo výške priemernej mesačnej mzdy
- pri dosiahnutí životného jubilea 50 rokov, bude vyplatená jednorazová odmena vo výške priemernej mesačnej mzdy.

Výška odstupného je odstupňovaná podľa počtu rokov v energetike a je uvedená v platnej kolektívnej zmluve.

Závazok týkajúci sa dôchodkového programu je vyjadrený v súčasnej hodnote, je rátaný ročne metódou diskontovania odhadovaných peňažných tokov pri úrokovej miere 2,50 %. Zmeny v dôchodkovom pláne sú účtované do výkazu ziskov a strát počas priemernej doby zamestnania daných zamestnancov.

m) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

n) 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.

o) 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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) Deriváty

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

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje na účtoch 567 – Náklady na derivátové operácie a 667 – Výnosy z derivátových operácií.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia na účtoch 567 a 667.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414. Výsledok realizácie týchto obchodov sa účtuje na účtoch 567 – Náklady na derivátové operácie a 667 – Výnosy z derivátových operácií.

r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414.

s) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

ČI. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľke na strane 8 - 11. Účtovná jednotka má poistený majetok čiastkou 174 798,- € v poisťovaciach spoločnostiach Kooperatíva, a.s., Bratislava a Allianz, a.s., Bratislava.

Drobný nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2018 čiastku 21 948,11 €.

Drobný hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2018 čiastku 19 694,01 €.

2. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnut é preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	914 132	5 670	-	-	-	-	919 802
Prírastky	-	-	-	-	-	89 243	-	89 243
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	74 782	14 461	-	-	-89 243	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	988 914	20 131	-	-	-	-	1 009 045
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	900 811	118	-	-	-	-	900 929
Prírastky	-	5 871	5 249	-	-	-	-	11 120
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	906 682	5 367	-	-	-	-	912 049
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	13 321	5 552	-	-	-	-	18 873
Stav na konci účtovného obdobia	-	82 232	14 764	-	-	-	-	96 996

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	900 528	-	-	-	-	-	900 528
Prírastky	-	-	-	-	-	19 274	-	19 274
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	13 604	5 670	-	-	-19 274	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	914 132	5 670	-	-	-	-	919 802
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	900 528	-	-	-	-	-	900 528
Prírastky	-	283	118	-	-	-	-	401
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	900 811	118	-	-	-	-	900 929
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	13 321	5 552	-	-	-	-	18 873

3. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-

4. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Ostatný DHM g	Obstará- vaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie							

Stav na začiatku účtov. obdobia	1 780 740	50 312 689	98 268 471	-	1 517 346	-	151 879 246
Prírastky	-	-	-	-	1 107 834	-	1 107 834
Úbytky	-	-	-373 409	-	-	-	-373 409
Presuny	128 745	328 590	606 666	-	-1 064 001	-	0
Stav na konci účtov. obdobia	1 909 485	50 641 279	98 501 728	-	1 561 179	-	152 613 671
Oprávky							
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	31 889 090	52 573 429	-	-	-	84 462 519
Prírastky	-	1 763 873	4 735 317	-	-	-	6 499 190
Úbytky	-	-	-371 299	-	-	-	-371 299
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	33 652 963	56 937 447	-	-	-	90 590 410
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtov. obdobia	1 780 740	18 423 599	45 695 042	-	1 517 346	-	67 416 727
Stav na konci účtov. obdobia	1 909 485	16 988 316	41 564 281	-	1 561 179	-	62 023 261

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	g	h	i	j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtov. obdobia	1 751 301	50 159 046	98 621 176	-	1 117 586	-	151 649 109
Prírastky	-	-	-	-	619 483	-	619 483
Úbytky	-	-	-389 346	-	-	-	-389 346
Presuny	29 439	153 643	36 641	-	-219 723	-	0
Stav na konci účtov. obdobia	1 780 740	50 312 689	98 268 471	-	1 517 346	-	151 879 246
Oprávky							
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	30 113 614	47 869 825	-	-	-	77 983 439

Prírastky	-	1 775 476	5 092 950	-	-	-	6 868 426
Úbytky	-	-	-389 346	-	-	-	-389 346
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	31 889 090	52 573 429	-	-	-	84 462 519
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtov. obdobia	1 751 301	20 045 432	50 751 351	-	1 117 586	-	73 665 670
Stav na konci účtov. obdobia	1 780 740	18 423 599	45 695 042	-	1 517 346	-	67 416 727

5. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	62 023 261

6. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku

7. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku

8. Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Spoločnosť neúčtuje o dlhových CP držaných do splatnosti

9. Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Spoločnosť neposkytuje dlhodobé pôžičky

10. Informácie o opravných položkách k zásobám

Spoločnosť nemá v účtovníctve evidované opravné položky k zásobám

11. Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Spoločnosť neeviduje nehnuteľnosti na predaj

12. Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na zásoby

13. Informácie o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe

14. Informácie opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f

Pohľadávky z obchodného styku	424 678	1 118	2 984	-	422 812
Iné pohľadávky	-	2 500	-	-	2 500
Pohľadávky spolu	424 678	3 618	2 984	-	425 312

15. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	214 547	-	214 547
Dlhodobé pohľadávky spolu	214 547	-	214 547
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 936 755	497 857	4 434 612
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	82 713	2 500	85 213
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 019 468	500 357	4 519 825

16. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie		
	Spisová značka NCRzp	Hodnota pohľadávky	Najvyššia hodnota istiny
Pohľadávka – záložné právo	12732/2017	0	33 193 919
Pohľadávka – záložné právo	12726/2017	0	31 534 223
Pohľadávka – záložné právo	5097/2014	0	36 500 000
Pohľadávka – záložné právo	12730/2017	0	36 500 000
Pohľadávka – záložné právo	9472/2016	0	10 625 000
Pohľadávka – záložné právo	19792/2014	0	12 450 692
Pohľadávka – záložné právo	9474/2016	0	4 335 000
Pohľadávka – záložné právo	26820/2014	0	5 069 308
Pohľadávka – záložné právo - uspokojená	36394/2015	0	4 899 000
Pohľadávka – záložné právo - uspokojená	36395/2015	0	4 899 000

Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		x	-
--	--	---	---

17. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 482	3 331
Bežné bankové účty	16 754	2 948 481
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	21 236	2 951 812

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie	-	-	-	-	-
Dlhové CP na obchodovanie	-	-	-	-	-
Emisné kvóty	562 522	6 996 033	1 752 886	-	5 805 669
Dlhové CP so splatnosťou do roka držané do splatnosti	-	-	-	-	-
Ostatné realizovateľné CP	-	-	-	-	-
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	-	-	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok spolu	562 522	6 996 033	1 752 886	-	5 805 669

18. Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Spoločnosť neúčtuje o opravnej položke ku krátkodobému finančnému majetku

19. Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok

20. Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
-----------------------------	----------------------------------	---	----------------------------------

a	b	úctovného obdobia c	d
Emisné kvóty (komodity)	-	-	-
Ostatné realizovateľné CP	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok spolu	-	-	-

21. Informácie o vlastných akciách

Spoločnosť nevykazuje držanie vlastných akcií

22. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období

Náklady budúcich období a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	101 365	101 048
Udelené licencie	8 049	5 477
Nájomné	237	285
Ostatné náklady a príjmy budúcich období	24 770	27 961
Náklady budúcich období spolu	134 421	134 771

23. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá v evidencii majetok obstaraný formou finančného prenájmu

24. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	347 496
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	34 750
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	15 000
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	297 746
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	347 496

25. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Odchodné do dôchodku a životné či pracovné jubileá	1 223 920	97 201	71 957	-	1 249 164
Odfľaženie popolčeka	843 200	-	-	-	843 200
Odkalisko – súdne spory	3 000	-	-	-	3 000
Súdne spory - ostatné	-	-	-	-	-
Dlhodobé rezervy spolu	2 070 120	97 201	71 957	-	2 095 364
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Mzdy za st. dovolenku vrát. soc. zabezpečenia	188 216	191 504	116 647	71 569	191 504
Odmeny členom ŠO	98 549	106 270	98 549	-	106 270
Zostavenie, overenie a zverejnenie ÚZ	10 360	10 360	10 360	-	10 360
Nevyfakturované dodávky	11 154	11 291	11 154	-	11 291
Iné - emisie	1 752 886	3 865 243	1 752 886	-	3 865 243
Rezerva na iné riziká	250 000	-	-	250 000	-
Krátkodobé rezervy spolu	2 311 165	4 184 668	1 989 596	321 569	4 184 668
Rezervy spolu	4 381 285	4 281 869	2 061 553	321 569	6 280 032

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Odchodné do dôchodku a životné či pracovné jubileá	1 180 145	127 107	83 332	-	1 223 920
Odfázaenie popolčka	843 200	-	-	-	843 200
Odkalisko – súdne spory	3 000	-	-	-	3 000
Súdne spory - ostatné	-	-	-	-	-
Dlhodobé rezervy spolu	2 026 345	127 107	83 332	-	2 070 120
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Mzdy za st. dovolenku vrát. soc. zab.	172 640	188 216	91 843	80 797	188 216
Odmeny členom ŠO	100 753	98 549	100 753	-	98 549
Zostavenie, overenie a zverejnenie ÚZ	10 360	10 360	10 360	-	10 360
Nevyfakturované dodávky	310 583	11 155	310 583	-	11 154
Iné - emisie	1 663 827	1 752 886	1 663 827	-	1 752 886
Rezerva na iné riziká	600 000	250 000	-	600 000	250 000
Krátkodobé rezervy spolu	2 858 163	2 311 166	2 177 366	680 797	2 311 165
Rezervy spolu	4 884 508	2 438 273	2 260 698	680 797	4 381 285

26. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	9 090	27 492
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9 090	27 492
Krátkodobé záväzky spolu	3 453 709	3 015 141
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 407 220	2 961 471
Záväzky po lehote splatnosti	46 489	53 670

27. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-3 365 679	-5 422 053
Odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-3 365 679	-5 422 053
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 865 145	4 603 724
odpočítateľné	3 865 145	4 603 724
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	522 189	717 394
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	921 340	1 117 435
Uplatnená daňová pohľadávka	196 095	260 859
Zaúčtovaná ako náklad	196 095	-175 364
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	452
Odložený daňový záväzok	706 793	1 138 631
Zmena odloženého daňového záväzku	-431 838	374 436
Zaúčtovaná ako náklad	-431 838	374 436
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Iné		

28. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 296	7 113
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	41 397	39 353
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	15 000	15 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	56 397	54 352
Čerpanie sociálneho fondu	-53 603	-55 169
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 090	6 296

29. Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Spoločnosť v súčasnosti neúčtuje o derivátových operáciách

30. Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

31. Spoločnosť v súčasnosti neúčtuje o derivátových operáciách

32. Informácie o výške dotácií a iných výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odsírenie	3 161 869	3 835 298
Denitrifikácia K1, K2	10 110 014	10 715 097
Denitrifikácia K5	4 104 256	4 348 074
Ostatné	548 929	601 965
Spolu	17 925 068	19 500 434

33. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Me na	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v mene za bezprostredne predchádz. účtov.obdobie
a	b	c	d	f	g
Dlhodobé bankové úvery					
Revolvingový prehodnotený na splátkový k 1.2.2014, dlhodobý	€	1M EURIBOR + 2,40% p.a.	31.12.2020	426 712	856 312
Investičný splátkový, dlhodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	2 195 840	2 606 672
Investičný splátkový, dlhodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	5 602 250	6 782 810
Investičný splátkový, dlhodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	2 218 222	2 699 890
Dlhodobé úvery spolu	€			10 443 024	12 945 684
Krátkodobé bankové úvery					
Kreditné karty	€		31.1.2018	782	885
Kontokorentný účet	€	1M EURIBOR + 1,95% p.a.	30.9.2019	1 274 940	-
Revolvingový prehodnotený na splátkový k 1.2.2014, krátkodobý	€	1M EURIBOR + 2,40% p.a.	31.12.2020	429 600	429 600
Investičný splátkový, krátkodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	410 832	410 832
Investičný splátkový, krátkodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	1 180 560	1 180 560
Investičný splátkový, krátkodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	481 668	481 668
Krátkodobé úvery spolu	€			3 778 382	2 503 545

Forma zabezpečenia jednotlivých úverov – záložné právo na dlhodobý hmotný majetok a založenie pohľadávok.

34. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá v predmete podnikania finančný prenájom

35. Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Spoločnosť neučtuje o vnútroorganizačných zásobách

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

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výkony	27 720 076	29 255 247
Z toho tepelná energia	19 696 941	20 852 332
elektrická energia	7 898 999	8 285 016
ostatné	124 136	117 899
Tržby z predaja služieb	734 848	864 049
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	28 454 924	30 119 296

Tabuľka č.2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kurzové zisky	44 771	24 269
Z toho realizované	44 771	24 129
nerealizované *	-	38
Ostatné finančné výnosy	-	-
Výnosy z derivátových operácií	-	-
Spolu	44 771	24 269

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	14 800	14 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14 800	14 800
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-

Tabuľka č.2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba pevného paliva	9 492 014	9 209 526
Spotreba plyného paliva	1 928 340	2 888 945
Ostatná spotreba	804 390	834 255
Spotreba energií	856 719	946 684
Opravy a udržiavanie	995 613	1 732 121
Náklady na nájomné	234 688	246 295
Revízie zariadení elektro, plynových a hasiacich prístrojov	158 821	167 300
Ostatné služby	1 124 347	1 255 317
Vypustené emisné kvóty	3 865 243	1 752 886
Ostatné	477 964	601 657
Spolu:	19 938 139	19 634 986

Tabuľka č.3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	3 237 531	3 055 668
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	44 148	45 742
Sociálna poisťovňa	807 111	786 945
Zdravotná poisťovňa	361 374	326 767
Iné osobné a sociálne náklady	377 994	378 782
Osobné náklady spolu	4 828 158	4 593 904

Tabuľka č.4

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kurzové straty	56 256	45 468
Z toho realizované	52 832	43 365
nerealizované	3 424	2 103
Nákladové úroky	297 309	338 913
Derivátové operácie	-	2 448
Bankové poplatky	22 963	24 052
Ostatné	-	-
Spolu	376 528	410 881

36. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 162 556	x	x	550 990	x	x
teoretická daň	x	0	21,00	x	115 708	21,00

Daňovo neuznané náklady	2 497 870	524 553	21,00	1 794 266	376 796	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani	1 123 631	235 962	21,00	2 999 225	629 837	21,00
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	195 205	40 993	21,00	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné – daňová licencia	-	580	-	-	2 880	-
Spolu	16 478	3 460	21,00	-653 969	-134 453	20,56
Splatná daň z príjmov	x	2 880	21,00	x	4 422	21,00
Odložená daň z príjmov	x	-235 744	21,00	x	199 072	21,00
Celková daň z príjmov	x	-232 864	20,03	x	203 494	36,93

ČI. V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť má nasledovné položky na podsúvahovej evidencii

Licencie SAP	119.118 €
Majetok po lízingu	27.182 €
Projekty k nerealizovaným investíciám	321.871 €
Materiál v skladoch CO	1.534 €

Prípadné ďalšie záväzky

Spoločnosť neeviduje prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Ostatné finančné pohľadávky/záväzky

Spoločnosť neeviduje žiadne ostatné finančné pohľadávky/záväzky.

ČI. VI

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

Po dátume zostavenia účtovnej závierky sa nevyskytli významné udalosti, ktoré by ovplyvnili účtovnú závierku.

ČI. VII

Informácie o spriaznených osobách

Jeden z členov Dozornej rady spoločnosti je súčasne členom Dozornej rady v spoločnosti BYTTERM, a.s., s ktorou naša spoločnosť obchoduje za obvyklých obchodných podmienok.

Ostatné spoločnosti so štátnou účasťou, s ktorými naša spoločnosť obchoduje za obvyklých obchodných podmienok – ceny sú regulované URSO.

Informácie o výške vzájomných obchodov v roku 2018

Obchodný partner	MD - náklad	Dal - tržby
BYTTERM, a.s. - predaj tepla		8 069 046
Fakultná nemocnica		805 962
Mesto Žilina	3 109	101 055
Žilinská univerzita	11 159	858 517
Stredné školy		340 523
Základné školy		106 407
Stredoslovenská energetika, a.s.	790 395	2 717 847
Stredoslovenská energetika – Distribúcia, a.s.	277 130	5 220 883
Slovenská el. prenosová sústava - SEPS	633	433 571
OKTE, a.s.	14 783	143 237
Euro Dotácie, a.s.	1 000	
Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s.		35 076
Železnice Slovenskej republiky	7 069	146 115
Štátny geologický ústav Dionýza Štúra	3 540	
Vodohospodárska výstavba, štátny podnik	13 554	
Slovenský vodohospodársky podnik, š. p.	65 514	
Slovenské liečebné kúpele	3 800	
SEVAK, a.s.	18 052	24 465
Ministerstvo vnútra SR		33 776
MO SR, Agentúra správy majetku		692 663
Okresný súd		22 708
Ústav pre výkon väzby		62 576
Regionálny úrad	1 276	35 813
Finančné riaditeľstvo SR		15 795
Žilinský samosprávny kraj		35 926
Ostatné úrady	3 940	
Spolu	1 214 954	19 901 961

Čl. VIII Ostatné informácie

Informácie o vydaných dlhopisoch

Spoločnosť neúčtovala o vydaných dlhopisoch

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f

Základné imanie	22 894 753	-	-	-	22 894 753
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitál. fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	3 473 102	-	-	34 749	3 507 851
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 181 101	-	-	297 746	7 478 847
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	347 496	-	929 692	- 347 496	-929 692
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	-	-	-	-	-

Základné imanie spoločnosti tvorí 689 601 ks zaknihovaných akcií v menovitej hodnote jednej akcie 33,20 €.

Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov. Strata na akciu v roku 2018 predstavuje 1,35 € (v roku 2017 bol zisk: 0,50 €).

Zákonný rezervný fond má výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka a stanov spoločnosti.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f

Základné imanie	22 894 753	-	-	-	22 894 753
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitál. fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 699	-	- 1 699	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precen. pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	3 421 747	-	-	51 355	3 473 102
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 783 905	-	-	397 196	7 181 101
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	513 551	347 496	-	- 513 551	347 496
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Či. X

Prehľad peňažných tokov

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy.

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie 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 zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Názov účtovnej jednotky: Žilinská teplárenská, a.s.					IČO:36403032
				-	
					Sledované obdobie
				2018	2017
HV	Hospodársky výsledok za účtovné obdobie pred zdanením	61		-1 162 556	550 990
O	Odpisy dlhodobého majetku	18		6 512 420	6 868 827
A	Zmeny stavu pracovného kapitálu			-3 015 933	81 075
A1	Zmena stavu zásob	4		-1 212 216	-316 544
1	Materiál	32		-1 212 216	-316 544
2	Nedokončená výroba a polotovary	33		0	0
4	Výrobky	34		0	0
5	Zvieratá	35		0	0
6	Tovar	36		0	0
7	Poskytnuté preddavky na zásoby	37		0	0
A2	Zmena stavu pohľadávok	5		-5 605 085	1 751 545
1	Pohľadávky z obchodného styku	39		0	141 400
2	Čistá hodnota zákazky	40		0	0
3	Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ	41		0	0
4	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	42		0	0
5	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	43		0	0
6	Iné pohľadávky	44		0	0
7	Odložená daň. pohľadávka	45		-214 547	178 328
8	Pohľadávky z obchodného styku	47		-147 779	400 388
9	Čistá hodnota zákazky	48		0	0
10	Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ	49		0	0
11	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	50		0	0
12	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	51		0	0
13	Sociálne poistenie	52		0	0
14	Daňové pohľadávky a dotácie	53		39 206	-39 206
15	Iné pohľadávky	54		-38 818	3 182
16	Krátkodobý finančný majetok	59		-5 243 147	1 067 453

A3	Zmena stavu záväzkov	6		3 801 368	-1 353 926
1	Zákonné rezervy krátkodobé	91		2 115 645	104 635
2	Ostatné rezervy krátkodobé	93		-242 144	-651 632
3	Záväzky z obchodného styku	95,97		0	0
4	Záväzky zo sociálneho fondu	103		2 794	-817
5	Odložený daňový záväzok	105		-21 196	21 196
6	Záväzky z obchodného styku	107, 109		310 418	77 026
7	Záväzky voči dcérskej a materskej ÚJ	110		0	0
8	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	111		0	0
9	Záväzky voči spoločníkom a združeniu	112		0	0
10	Záväzky voči zamestnancom	113		56 866	-86 918
11	Záväzky zo sociálneho poistenie	114		17 362	-13 980
12	Daňové záväzky a dotácie	115		255 066	-317 479
13	Ostatné záväzky	116		31 720	-134 124
14	Bežné bankové úvery	120		1 274 837	-351 833
15	Krátkodobé finančné výpomoci	117		0	0
A4	Časové rozlíšenie nákladov, príjmov	7		350	-9 699
1	Náklady budúcich období	62,63		350	-9 719
2	Príjmy budúcich období	64,65		0	20
A5	Časové rozlíšenie výdavkov, výnosov	8		-1 575 365	-1 575 439
1	Výdavky budúcich období	122, 123		0	0
2	Výnosy budúcich období	124, 125		-1 575 365	-1 575 439
A***	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	9		758 916	5 915 754
B1	Zmena stavu dlhodobého majetku	10		5 315 344	6 230 070
1	Aktivované náklady na vývoj	4		0	0
2	Software	5		-68 911	-13 321
3	Oceniteľné práva	6		-9 211	-5 552
4	Goodwill	7		0	0
5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	8		0	0
6	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	9		0	0
7	Poskytnuté preddavky za DNM	10		0	0

8	Pozemky	12		-128 745	-29 439
9	Stavby	13		1 435 283	1 621 833
10	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	14		4 130 761	5 056 309
11	Pestovateľské celky trvalých porast	15		0	0
12	Základné stádo a ťažné zvieratá	16		0	0
13	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	17		0	0
14	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	18		-43 833	-399 760
15	Poskytnuté preddavky na DHM	19		0	0
16	Opravná položka k nadobudnutému majetku	20		0	0
17	Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	22		0	0
18	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	23		0	0
19	Ostatné dlhodobé CP a podiely	24		0	0
20	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	25		0	0
21	Ostatný dlhodobý finančný majetok	26-29		0	0
O	Odpisy dlhodobého majetku	18		-6 512 420	-6 868 827
B***	Peňažné toky z investičnej činnosti	12		-1 197 076	-638 757
<i>D1</i>	<i>Zmena stavu kapitálu</i>	13		-15 000	-63 301
1	Základné imanie	69,71		0	0
2	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	70		0	0
3	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	72		0	0
4	Emisné ážio	74		0	0
5	Ostatné kapitálové fondy	75,76		0	0
6	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	77		0	1 699
7	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	78		0	0
8	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení	79		0	0
9	Zákonný rezervný fond	81		34 750	51 355
10	Nedeliteľný fond	82		0	0
11	Štatutárne a ostatné fondy	83		0	0
12	Nerozdelený zisk minulých rokov	85		297 746	397 196
13	Neuhradená strata minulých rokov	86		0	0
14	Výsledok hospodárenia z predchádzajúceho obdobia	87		-347 496	-513 551
<i>D2</i>	<i>Zmena stavu úverov a výpomocí</i>	14		-2 477 416	-2 458 885
1	Zákonné rezervy dlhodobé	90		0	0
2	Ostatné rezervy dlhodobé	92		25 244	43 775
3	Závazky voči dcérskej a materskej ÚJ	97		0	0
4	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	98		0	0
5	Dlhodobé prijaté preddavky	99		0	0

6	Dlhodobé zmenky na úhradu	100		0	0
7	Vydané dlhopisy	101		0	0
8	Ostatné dlhodobé záväzky	103		0	0
9	Dlhodobé bankové úvery	118		-2 502 660	-2 502 660
D***	Peňažné toky z finančnej činnosti	15		-2 492 416	-2 522 186
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	9		758 916	5 915 754
II.	Peňažné toky z investičnej činnosti	12		-1 197 076	-638 757
III.	Peňažné toky z finančnej činnosti	15		-2 492 416	-2 522 186
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	16		-2 930 576	2 754 811
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1		2 951 812	197 001
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	17		21 236	2 951 812