

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

Spoločnosť Tepelné hospodárstvo Moldava, a. s. bola založená 25.4.1997 a do obchodného registra bola zapísaná 6. mája 1997 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel Sa, vložka 861/V).

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- výroba a rozvod tepla
- výroba a rozvod elektriny
- oprava a montáž určených meradiel v rozsahu platného certifikátu
- obstarávanie služieb potrebných na prevádzku objektov, zariadení a budov
- poradenská činnosť v oblasti energetiky a úspor energie
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností

3. Počet zamestnancov

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

	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5,5	6,08
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
počet vedúcich zamestnancov		

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 17. mája 2018.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017 bola doručená do elektronickej podateľne daňového úradu dňa 26.3.2018. Výročná správa, správa audítora a oznámenie o schválení účtovnej závierky k 31.12.2017 boli doručené do elektronickej podateľne daňového úradu 18.5.2018.

B. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
ENGIE Services, a. s.	25 564	77	77	-
Mesto Moldava n/B	7 636	23	23	
Spolu	33 200	100	100 0	0

Štruktúra akcionárov sa v roku 2018 sa nezmenila.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2018:

Predstavenstvo:

Ing. Roman Doupovec – predseda

JUDr. Ing. Slavomír Borovský – člen

Ing. Jozef Fabian – člen

Dozorná rada:

Ing. Peter Strýček

PaedDr. Klára Vranaiová

Ing. Ľudovít Hintoš

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A Boulevard Simón Bolívar 34-36, Brusel 1000, Belgické kráľovstvo. Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri v Nanterre pod N 552 046 955. Údaje z konsolidovanej účtovnej závierky je možné získať v sídle materskej spoločnosti.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2018 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Spoločnosť rozlišuje účtovné a daňové odpisy. Účtovné odpisy zohľadňujú skutočnú dobu použiteľnosti majetku, t. j. berie sa do úvahy predpokladané využitie majetku s ohľadom na kapacitu výroby, fyzické opotrebenie vyplývajúce z prevádzkových podmienok ako aj splnenie podmienok podľa právnych predpisov v tepelnej energetike limitujúcich životnosť dlhodobého hmotného majetku, dlhodobého nehmotného majetku a technologických zariadení.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 až 30	lineárna	3,33 až 5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 20	lineárna	5 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

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

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

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

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

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

(i) 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.

(j) Odložené dane

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

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

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(m) Prenájom (lízing)

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

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

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

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(n) Cudzia mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

(o) 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(p) Oprava významných chýb minulých období

Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľkách na stranách 19 až 22.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie brutto
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	800 810

Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Záložné právo k technológiám – domové odovzdávacie stanice, teplovodné potrubie a dispečerské pracovisko v celkovej obstarávacej cene 800 810 EUR, zriadené v prospech Československej obchodnej banky, a. s. Bratislava v roku 2018 na zabezpečenie účelového úveru do výšky úverového limitu v hodnote 600 000 EUR na refinancovanie zostatku investičného úveru poskytnutého Komerční bankou a. s. Bratislava v roku 2010 a na financovanie a refinancovanie kúpy novej technológie.

Spoločnosť od roku 2011 eviduje nasledovný majetok obstaraný finančným lízingom :

- 1 osobné auto v obstarávacej cene 11 266 EUR (bez zostatkovej ceny k 31. decembru 2018),
- 1 pracovný stroj v obstarávacej cene 58 050 EUR (bez zostatkovej ceny k 31. decembru 2018), ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Dlhodobý hmotný majetok bol poistený pre prípad škôd spôsobených prevádzkovou činnosťou, poistenie budov a hnutelných vecí, zásob až do výšky 6 178 tis. EUR.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36 173 061
DIČ: 2020041617

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2018

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

IČO: 36 173 061
DIČ: 2020041617

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2017

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i

Oprávky

Opravné položky

Zostatková hodnota

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36 173 061
DIČ: 2020041617

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2018

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie											Spolu
	Samostatné			Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	i	j		
	Pozemky	Stavby	hnuteľné veci a súborné hnuteľných vecí								d	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j			
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 071	1 690 484	3 445 962	0	0	0	50 659	0	5 226 176			
Prírastky	0	112 833	450 308	0	0	0	9 454	0	572 595			
Úbytky	0	0	-1 057	0	0	0	0	0	-1 057			
Presuny	0	50 659	0	0	0	0	-50 659	0	0			
Stav na konci účtovného obdobia	39 071	1 853 976	3 895 213	0	0	0	9 454	0	5 797 714			
Oprávky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	835 668	2 278 385	0	0	0	0	0	3 114 053			
Prírastky	0	84 987	206 405	0	0	0	0	0	291 392			
Úbytky	0	0	-1 057	0	0	0	0	0	-1 057			
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Stav na konci účtovného obdobia	0	920 655	2 483 733	0	0	0	0	0	3 404 388			
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Zostatková hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 071	854 816	1 167 577	0	0	0	50 659	0	2 112 123			
Stav na konci účtovného obdobia	39 071	933 321	1 411 480	0	0	0	9 454	0	2 393 326			

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2017

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Samostatné				Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
	Pozemky	Stavby	huteľné veci a súbory huteľných vecí	d						
a	b	c	e	f	g	h	i	j		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 071	1 690 484	3 445 242	0	0	0	0	0	5 174 797	
Prírastky	0	0	720	0	0	0	50 659	0	51 379	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	39 071	1 690 484	3 445 962	0	0	0	50 659	0	5 226 176	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	751 139	2 072 179	0	0	0	0	0	2 823 318	
Prírastky	0	84 529	206 206	0	0	0	0	0	287 735	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	835 668	2 278 385	0	0	0	0	0	3 114 053	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 071	939 345	1 373 063	0	0	0	0	0	2 351 479	
Stav na konci účtovného obdobia	39 071	854 816	1 167 577	0	0	0	50 659	0	2 112 123	

3. Zásoby

Spoločnosť k 31.decembru 2018 eviduje zásoby vo výške 28 716 EUR, z toho drevná štiepka na sklade drevnej štiepky pri kotolni K6 vo výške 24 192 EUR. Z materiálu v príručnom sklade v kotolni K3 vo výške 4 041 EUR sú čerpadlá, vo výške 403 EUR sú ochranné pracovné prostriedky, vo výške 38 EUR je soľ a PHM vo vozidlách je vo výške 42 EUR.

Opravná položka k zásobám:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)					Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2018
	Stav opravnej položky k 31.12.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti				
a	b	c	d	e	f		
Materiál	0	0	0	0	0		0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0		0
Výrobky	0	0	0	0	0		0
Zvieratá	0	0	0	0	0		0
Tovar	0	0	0	0	0		0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0		0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0		0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0		0

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)					
	Stav opravnej položky k 31.12.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		Stav opravnej položky k 31.12.2018
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	30 147	0	0	0	0	30 147
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	30 147	0	0	0	0	30 147

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

Pohľadávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku(ú-311)	41 821	31 849	73 670
Pohľadávky z obchodného styku(ú-315)	7 589		7 589
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie		0	0
Iné pohľadávky	84	0	84
Krátkodobé pohľadávky spolu	49 494	31 849	81 343

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

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	40 735	30 147	70 882
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	7 188	0	7 188
Iné pohľadávky	83	0	83
Krátkodobé pohľadávky spolu	48 006	30 147	78 153

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2018	31.12.2017
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	31 849	30 147
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	49 494	48 006
Krátkodobé pohľadávky spolu	81 343	78 153
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2018)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	73 670
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

V prospech Československej obchodnej banky v zmysle Zmluvy o účelovom úvere č. 1204/18/45137 z 28.12.2018 bolo dňa 28.12.2018 zriadené záložné právo k pohľadávkam Zmluvou o zriadení záložného práva k pohľadávkam č.1206/18/45137 z 28.12.2018.

Pohľadávky z obchodného styku k 31.12.2018 predstavujú sumu 73 670 EUR .

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	K 31.12.2018	K 31.12.2017
Pokladnica, ceniny	302	138
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminovan	475 852	70 906
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	476 154	71 044

K bežnému účtu VÚB je vydaná debetná platobná karta. Nie je obmedzené právo spoločnosti nakladať s prostriedkami na finančných účtoch.

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť pre tento bod nemá náplň.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	20 841	25 307
EPC-finančná spoluúčasť	20 841	25 307
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 825	10 446
Poistenie majetku, poistenie zodpovednosti	5 096	4 950
Poplatky telefónne, internet	0	42
Odborné časopisy, noviny	0	0
Vecné bremeno	213	213
EPC-finančná spoluúčasť	4 466	4 466
Vodné, stočné	0	581
Služby	50	194
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	821	0
Služby-dobropis	821	0
Spolu	31 487	35 753

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2017				k 31. 12. 2018
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Teplo-3.ročné regulačné obdobie					0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 360	12 107	9 460	0	16 007
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 063	991	1 063		991
Zverejnenie účtovnej závierky					0
Audit účtovnej závierky					0
Zbierka zákonov					0
Nevyfakturovaná elektrina/DOST					0
Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia					0
Nevyfakturovaná záruka/GDF					0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1 063	991	1 063	0	991
Ostatné rezervy krátkodobé					
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	4 637	5 462	4 637		5 462
Odchodné	0	1 500	0		1 500
Audit účtovnej závierky	1 800	1 800	1 800		1 800
Záruka za bankový úver (ENGIE"FR")	628	394	0		1 022
Služby managamnet fees(ENGIE"FR")	5 232	1 960	1 960		5 232
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	12 297	11 116	8 397	0	15 016

Rezerva bonusy na odmeny vrátane sociálneho zabezpečenia bola vytvorená plánovaným spôsobom z ekonomických možností spoločnosti a bude použitá v priebehu účtovného obdobia 2019. Rezerva na bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia tvorená v roku 2017 bola použitá v roku 2018 vo výške tvorby v sume 4 637 EUR.

Rezerva na odchodné bola vytvorená na základe zásady opatrnosti na riziká a straty z priemerného mesačného zárobku zamestnanca a je predpoklad, že bude použitá v roku 2019. Rezerva na audit bola tvorená na základe zmluvy a bude použitá v roku 2019. V roku 2019 je predpoklad použitia vytvorenej rezervy na bankovú záruku vo výške 394 EUR a vo výške 628 EUR vytvorenej v roku 2016. Rezerva na služby managamnet fees vo výške 5 232 EUR bola vytvorená na základe zmluvy v roku 2016 a je predpoklad, že bude použitá v roku 2019.

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

a	Stav k 31.12.2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2017 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Teplo-3.ročné regulačné obdobie					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 709	8 970	11 189	130	13 360
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 470	1 063	1 470		1 063
Zverejnenie účtovnej závierky					0
Audit účtovnej závierky				0	0
Zbierka zákonov					0
Nevyfakturovaná elektrina/DOST					0
Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia					0
Nevyfakturovaná záruka/GDF					0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1 470 0	1 063 0	1 470 0	0 0	1 063
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	5 814	4 637	5 814		4 637
Odchodné	765		635	130	0
Audit účtovnej závierky	1 800	1 800	1 800		1 800
Záruka za bankový úver(ENGIE"FR")	628				628
Služby managment (ENGIE "FR")	5 232	1 470	1 470		5 232
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	14 239	7 907	9 719	130 0	12 297

3. Závazky

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

	31. 12. 2018 EUR	31. 12. 2017 EUR
Závazky po lehote splatnosti	317 913	62 626
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	528 910	197 024
Krátkodobé záväzky spolu	846 823	259 650
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	368 793	460 992
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	72 003	65 368
Dlhodobé záväzky spolu	440 796	526 360

Z krátkodobých záväzkov po lehote splatnosti (v hodnote 317 913) sú záväzky z obchodného styku po splatnosti do 30 dní v sume 89 602 EUR, do 60 dní v sume 104 592 EUR, do 90 dní v sume 23 917 EUR, do 180 dní v sume 6 342 EUR a do 365 dní v sume 93 460 EUR.

Zo záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka (v hodnote 528 810 EUR) sú záväzky z obchodného styku v sume 141 648 EUR, z toho: záväzky z obchodného styku voči materskej účtovnej jednotke v sume 17 165, záväzky voči sesterskej účtovnej jednotke v sume 60 012 EUR a ostatné záväzky z obchodného styku v sume 64 471 EUR; záväzky voči zamestnancom v sume 4 848 EUR; záväzky zo sociálneho poistenia v sume 3 430 EUR; daňové záväzky v sume 4 687 EUR, záväzky z nesplatených úročených pôžičiek voči prepojeným účtovným jednotkám v sume 345 961 EUR, z toho: voči Engie Energy Services International S.A-FR v sume 93 384 EUR, voči sesterskej spoločnosti Prvá ružinovská spoločnosť, a. s. v sume 252 577 EUR; a záväzok z dividend za rok 2017 pre akcionára ENGIE Services, a. s. v sume 28 336 EUR.

Z dlhodobých záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov (v hodnote 368 793 EUR) tvorí celú sumu záväzkov voči Engie Energy Services International S.A-FR.

Z dlhodobých záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov (v hodnote 72 003 EUR) je záväzok zo sociálneho fondu 521 EUR a odložený daňový záväzok v sume 71 482 EUR.

Spoločnosť nemá v roku 2018 záväzky z finančného prenájmu:

	31. 12. 2018			31. 12. 2017		
	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
a	b	c	d	e	f	g
Istina			0			0
Finančný náklad			0			0
Spolu	0	0	0	0	0	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	511 986	454 433
– odpočítateľné	0	-7 610
– zdaniteľné	511 986	462 043
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-175 337	-139 875
– odpočítateľné	-175 337	-139 875
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	786	-786
Uplatnená daňová pohľadávka	786	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	786	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	71 482 0	65 272
Zmena odloženého daňového záväzku	6 210	7 282
Zaúčtovaná ako náklad	6 210	7 282
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	96	204
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	582	544
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	476	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	200
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 058</i>	<i>744</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>-633</i>	<i>-852</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	521	96

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. V roku 2018 valné zhromaždenie akcionárov spoločnosti rozhodlo o prídely do sociálneho fondu zo zisku po zdanení za rok 2017 vo výške 476 EUR..

6. Bankové úvery

Štruktúra bankového úveru je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. %	v	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018	Suma istiny v eurách k 31.12.2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017
a	b	c		d	e	f	f
Dlhodobé bankové úvery							
Bankový úver-(KB)	EUR	3MEURIBOR+1,5%		2010 – 2022	0	0	204 500
Bankový úver-(ČSOB)	EUR	3MEURIBOR+1,1%		2018-2023	474 570	474 570	
					474 570	474 570	204 500
Krátkodobé bankové úvery							
Bankový úver-(KB)	EUR	3MEURIBOR+1,5%			0	0	54 000
Bankový úver-(ČSOB)	EUR	3MEURIBOR+1,1%			60 000	60 000	
					60 000	60 000	54 000
Spolu					534 570	534 570	258 500

Spoločnosť v roku 2018 podpísala Zmluvu o účelovom úvere s Československou obchodnou bankou, a. s. do výšky úverového limitu 600 000 EUR splatnou do roku 2023 za účelom refinancovania úveru poskytnutého Komerční bankou, a. s. a financovanie a refinancovanie kúpy novej technológie so splatnosťou do roku 2023. Do 31.12.2018 spoločnosť prijala úver vo výške 534 570 EUR.

Úroková sadzba pri uvedenom úvere je 3M EURIBOR + 1,1%. Úver je zabezpečený nasledovným spôsobom:

- záložným právom na základe zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam v celkovej obstarávacej cene 800 810 EUR
- záložným právom na základe zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam (k 31.12.2018 v sume 73 670 EUR)
- ručením na základe vyhlásenia ručiteľa ENGIE Services a.s., so sídlom: Jarošova 2961/1, 831 03 Bratislava, IČO:35 966 289

Štruktúra pôžičiek je v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018	Suma istiny v eurách k 31.12.2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017
a	b	c		d	e	f	f
Dlhodobá pôžička	EUR	3M EURIBOR-1,5%		Polročne/do 17.7.2023	368 793	368 793	460 992
spolu					368 793	368 793	460 992
Krátkodobá pôžička	1 EUR	3M EURIBOR-1,5%		Polročne	92 198	92 198	92 198
	2 EUR	1,5% p.a.		Ročne/do 31.12.2018	250 000	250 000	
spolu					342 198	342 198	92 198
Krátkodobé finančné výpomoci							
Krátkodobé finančné výpomoci spolu					0	0	0
Spolu					710 991	710 991	553 190

Spoločnosť v roku 2018 prijala a eviduje krátkodobú pôžičku v sume 250 000 EUR od sesterskej spoločnosti Prvá ružinovská spoločnosť, a. s.

Spoločnosť v roku 2011 prijala a eviduje ako dlhodobú pôžičku v zostatkovej sume 368 793 EUR a ako krátkodobú pôžičku v sume 92 198 EUR od Engie Energy Services International S.A-FR , ktorá nie je zabezpečená .

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časové rozlíšenia je v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	289	0
Vyúčtovacie jedálnych kupónov	289	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	458 976	540 657
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	458 976	540 657
Výnosy budúcich období krátkodobé:	81 681	81 681
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	81 681	81 681
Spolu	540 946	622 338

Z celkovej prijatej dotácie v sume 1 085 196 EUR sa rozpustilo do výnosov v roku 2012 celkom 54 454 EUR, v roku 2013 celkom 81 681 EUR, v roku 2014 celkom 81 681, v roku 2015 celkom 81 681 EUR, v roku 2016 celkom 81 681, v roku 2017 celkom 81 681 EUR a v roku 2018 celkom 81 681 EUR. Do jedného roka sa rozpustí do výnosov celkom 81 681 EUR, do 5 rokov celkom 408 405 EUR a nad 5 rokov celkom 132 252 EUR. Časovo rozlíšený je náklad v sume 289 EUR za jedálne kupóny platené pozadu.

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

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Predaj tepelnej energie		Predaj elektrickej		Služby		Spolu	
	2018 b	2017 c	2018 d	2017 e	2018 f	2017 g	2018	2017
Slovenská republika	1 237 503	1 209 153	71 004	52 360	38 892	43 138	1 347 399	1 304 651
Spolu	1 237 503	1 209 153	71 004	52 360	38 892	43 138	1 347 399	1 304 651

V roku 2018 tržby za predaj tepelnej energie sú vyššie oproti roku 2017 o 28 350 EUR, čo je spôsobené vyšším množstvom odobratého tepla hlavne pripojením nových odberných miest.

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

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

	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	25 895	23 374
Výroba elektriny kogeneračnou jednotkou	25 638	23 046
Ostatná aktivácia	257	328
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	81 681	82 105
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	81 681	81 681
Emisné kvóty	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	0	424
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	0	0
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Výnosy mimoriadneho charakteru, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne		

Náklady pre vlastnú spotrebu elektriny vyrobenej kombinovanou výrobou elektriny a tepla (kogeneračnou jednotkou) sa stanovili podľa výnosu ÚRSO, pričom jednotková cena elektriny pre vlastnú spotrebu sa vypočítala ako podiel celkových nákladov na výrobu elektriny a spotreby elektriny pre vlastné využitie. Náklad jednotlivých odberných miest je súčin takto vypočítanej jednotkovej ceny (EUR / kWh) a spotreby elektriny (kWh).

Spotreba elektriny pre vlastné využitie v roku 2018 (390 827 kwh) je vyššie oproti roku 2017 (160 177 kwh) pre bezporuchovosť kogeneračnej jednotky.

4. Čistý obrat

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

	2018	2017
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 347 399	1 304 651
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	1 347 399	1 304 651

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady a náklady mimoriadneho charakteru**

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

Názov položky	2018	2017
Náklady na poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3090	3 090
Spotrebované nákupy spolu:	721 725	693 915
Spotreba energie-plyn	330 045	157 641
Spotreba štiepky	180 948	323 282
Spotreba energie-voda bojler,systém,zrážka	98 591	96 031
Spotreba energie-elektrina	58 642	57 769
Spotreba materiálu-údržba,technol.hmoty,benzín,kancel.potreby	20 716	15 369
Teplo nakupované	32 783	43 823
Opravná položka k materiálu na sklade	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	235 505	235 179
Nájom dlhodobého majetku	49 798	48 030
Opravy a udržiavanie,revízie	81 120	76 686
Cestovné	0	129
Reprezentačné	743	640
Služby-managament fees	80 082	79 130
Služby-diaľkový monitoring	6 580	6 240
Ostatné služby	17 182	24 324
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	435 035	421 525
Personálne náklady	124 424	110 736
Odpisy dlhodobého majetku	291 392	290 735
Daň z nehnuteľnosti	2 740	2 740
Miestny a koncesionárky poplatok	636	385
Poplatok za znečistenie ovzdušia	5 687	6 083
Daň z motorových vozidiel	126	120
Tvorba opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Iné	10 030	10 726
Finančné náklady, z toho:	11 098	8 983
Kurzové straty	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	11 098	8 983
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	8 923	7 840
Bankové poplatky	2 175	1 143
	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	48 523			47 438		
teoretická daň		10 190	21%		9 962	21 %
zrážková	0	0		0		
Daňovo neuznané náklady	61 450	12 905	27%	67 456	14 166	30 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-82 692	-17 365	-36%	-104 921	-22 033	-46 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0 %
Umorenie daňovej straty		0	0%	0	0	0 %
Zmena sadzby dane	0	0	0%	0	0	0 %
Iné	0	0	0%	0	0	0 %
Spolu	27 281	5 730	12%	9 973	2 095	4 %
Splatná daň z príjmov		5 729	12%		2 094	4 %
Rozdiel DL-daň		-786	-2%		786	2 %
Odložená daň z príjmov		6 210	13%		7 282	15 %
Celková daň z príjmov		11 153	23%		10 162	21 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2018	2017
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	786	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prehľad podsúvahových položiek:

	2018	2017
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 520 152	1 520 152
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme dlhodobý hmotný majetok Mesta Moldavy. Nájomnou zmluvou od 1.9.2014 bola nahradená pôvodná nájomná zmluva zo dňa 2.1.2000. Ročný nájom podľa pôvodnej nájomnej zmluvy platnej do 31.8.2014 bol stanovený vo výške účtovných odpisov. Ročný nájom od 1.9.2014 je stanovený na základe dohody, ktorý bude každoročne valorizovaný. Hodnota majetku v nájme je uvedená v Prílohe č.1 Nájomnej zmluvy platnej od 1.9.2014 .

Na posúdenie majetkovo-právnej situácie ako aj ekonomických zdrojov spoločnosť sleduje najatý dlhodobý hmotný majetok na podsúvahovom účte v obstarávacej cene a vecné bremená na podsúvahových účtoch v členení obstarávacia cena, oprávky a zostatková cena.

Spoločnosť má s vlastníkom nehnuteľnosti Mestom Moldava nad Bodvou uzavreté od roku 2008 dve zmluvy o zriadení odplatného vecného bremena na 40 rokov a od roku 2018 jednu zmluvu o zriadení bezodplatného vecného bremena na neurčitý čas, ktoré spočívajú v tom, že na nehnuteľnostiach Mesta má spoločnosť uložené teplovodné potrubie.

Prenajatý majetok

Spoločnosť majetok neprenajíma.

Ostatné finančné výpomoci

Spoločnosť nemá.

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

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

Prehľad podmieneného záväzku za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2018	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Z zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky		

Prehľad podmieneného záväzku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2017	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Z zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

2. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá pre tento bod náplň

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 7 170 EUR (v roku 2017: 7 303 EUR).

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2018			Časť 1 - rok 2018		
	Časť 2 - rok 2017			Časť 2 - rok 2017		
Peňažné príjmy	3 585	3 585	0	0	0	0
	3 585	3 718	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	46	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť v priebehu roka uskutočnila nasledovné významné transakcie so spriaznenými osobami(okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2018	2017
a	b	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Prijatie krátkodobých úročených pôžičiek	08	0	0
Nákladové úroky z pôžičiek	08	2 577	0
Obstaranie materiálu	01	196 837	326 465
Prijatie služby	03	330	382
Transakcie so spoločnými podnikmi		0	0
Transakcie s pridruženými podnikmi			
Nájomné za dlhodobý hmotný majetok	03	45 202	44 975
Prijatie krátkodobých úročených pôžičiek	08	0	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	0	0
Nákup-obstaranie k rekonštrukcii TH	01	0	0

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2018	2017
a	b	c	d
Materská spoločnosť/ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A.+ENGIE Services, a.s.			
Nákup -obstaranie rekonštrukcie TH	01	131 542	33 934
<i>z toho: realizované transakcie/Engie Services,a.s.</i>	01	129 762	33 800
<i>obstaranie materiálu</i>	01	1 780	134
Nákup služieb - poradenstvo (dohodnuté obchody)	01	80 082	79 130
<i>z toho: realizované transakcie/ENGIE Services,a.s.+ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A</i>	01	80 082	79 130
Nákup služieb - monitoring,poistenie,revízie (dohodnuté obchody)	03	14 379	15 734
<i>z toho: realizované transakcie/ENGIE Services,a.s.+ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A</i>	03	14 379	15 734
Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky/ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A	08	0	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky/ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A	08	2 725	3 397

Kód druhu obchodu:

- 01-kúpa
- 02-predaj
- 03-poskytnutie služby
- 04-obchodné zastúpenie
- 05-licencia
- 06-transfer
- 07-know-how
- 08-úver, pôžička
- 09-výpomoc
- 10-záruka
- 11- iný obchod

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

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
	EUR	EUR
Aktíva		
Mesto - pohľadávky z obchodného styku	10 775	5 193
Spolu aktíva	10 775	5 193
Pasíva		
ENGIE Services a.s.-SR - záväzok z obchodného styku	160 017	31 261
KPT, a.s.-záväzok z obchodného styku	235 073	69 614
ENGIE Energy Services International S.A-FR- úročená pôžička, závätok z obchodného styku	462 178	554 615
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.-úročená pôžička	252 577	0
ENGIE Services a.s.-SR-záväzok z dividend za rok 2017	28 006	0
Spolu pasíva	1 137 851	655 490

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

Po 31. decembri 2018 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2018 f
	Stav k 31.12.2017 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	33 200	-	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	16 597	0	0	0	16 597
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 640	0	0	0	6 640
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	507 930	0	0	-	507 930
Vyplatené dividendy	0	0	-8 464	8 464	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	37 276	37 370	-28 812	-8 464	37 370
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	601 643	37 370	-37 276	0	601 737

V položke ostatné kapitálové fondy vo výške 16 597 EUR je vykázaný vklad akcionára spoločnosti z r.2007, ktorý previedol uhradenú peňažnú výpomoc na kapitálový fond na posilnenie finančnej stability spoločnosti a ktorý nezvyšoval základné imanie.

Vlastné imanie sa k dátumu zostavenia riadnej účtovnej závierky zvýšilo o hodnotu vykázaného hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie 2018 vo výške 37 370 EUR a znížilo o rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2017 formou dividend o 36 800 EUR (z ktorého sa v roku 2018 vyplatila časť vo výške 8 464 EUR) a prídely do sociálneho fondu vo výške 476,15 EUR v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 17.5.2018.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkys za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	16 597	0	0	0	16 597
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 640	0	0	0	6 640
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	507 930	0	0	0	507 930
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	47 077	37 276	47 077	0	37 276
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	611 444	37 276	47 077	0	601 643

	2017
Účtovný zisk	37 276
Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	476
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Vyplatenie dividend	36 800
Iné	0
Spolu	37 276

O rozdelení zisku za účtovné obdobie 2017 rozhodlo valné zhromaždenie dňa 17. 5. 2018.

Základné imanie spoločnosti k 31.12.2018 vo výške 33 200 EUR tvorí 100 kusov s menovitou hodnotou 332 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera.
Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať v percentuálnom podiele na základnom imaní.

Spoločnosť dosiahla k dátumu zostavenia riadnej účtovnej závierky k 31. 12. 2018 zisk na jednu akciu 373,70 EUR.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 vo výške 37 369,77 EUR rozhodne valné zhromaždenie dňa 26.3.2019.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

-vyplatenie dividend 37 369,77 EUR vo výške hlasovacích práv t. j. pre ENGIE Services sumu vo výške 28 774,72 EUR, pre Mesto Moldava nad Bodvou sumu vo výške 8 595,05 EUR.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2018

	2018 EUR	2017 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	551 523	240 203
Zaplatené úroky	-6 585	-7 840
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená (prijatá) daň z príjmov	5 459	-17 274
Vyplatené dividendy	-8 464	-47 077
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	541 933	168 012
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-572 595	
Príjmy z predaja dlhodobého majetku		
Obstaranie investícií		
Poskytnuté dlhodobé pôžičky		
prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-572 595	0
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov		
Príjmy/splátky úverov a pôžičiek od bánk	276 070	-54 000
Príjmy/splátky pôžičiek prijatých od spoločnosti v Skupine	159 702	-92 994
Splátky dlhodobých záväzkov		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	435 772	-146 994
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	405 110	-8 733
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	71 044	79 777
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	476 154	71 044

Peňažné toky z prevádzky

	2018 EUR	2017 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	48 523	47 438
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	291 392	290 735
Odpis zásob		
Odpis pohľadávky		
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	2 647	-2 349
Zmena stavu rezervy	8 923	7 840
Úroky náklady(netto)	0	0
Úroky výnosy(netto)	0	-14
Strata/(zisk)z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrňované do nepeňažných operácií		
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	351 485	343 650
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-6 111	9 466
Úbytok (prírastok) zásob	-13 791	-2 690
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	219 940	-110 223
Peňažné toky z prevádzky	551 523	240 203

Peňažné prostriedky

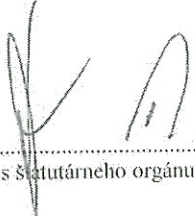
Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

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

1.3.2019

Dátum zostavenia účtovnej závierky


Podpis štatutárneho orgánu