

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.
Jarošova 2961/1, 831 03 Bratislava

Spoločnosť Prvá ružinovská spoločnosť, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 24. mája 1999 a do obchodného registra bola zapísaná 22. júna 1999 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I. v Bratislave, oddiel Sa, vložka 2149/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba tepla,
- rozvod tepla,
- sprostredkovanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu,
- správa nehnuteľností s poskytovaním služieb:
- vedenie účtovníctva,
- upratovacie práce,
- elektroinštalatérsvo,
- vodoinštalatérsvo,
- upratovacie a čistiace práce okrem deratizácie, dezinfekcie a dezinfekcie,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- vykonávanie inžinierskej činnosti – obstaráateľské služby v stavebníctve,
- sprostredkovanie inžinierskej činnosti,
- činnosť v oblasti nehnuteľností – sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností,
- obsluha kotlov (plynové, elektrické, tuhé palivo),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti reklamy,
- reklamné a marketingové služby,
- správa a údržba bytového a nebytového fondu 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	12	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	12	12
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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 30. mája 2018.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 15.6.2018, výročná správa a správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2017 bola poslaná na finančné riaditeľstvo 15.6.2018.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Miroslav Pajchl – člen predstavenstva (od 9.4.2013) Ing. Roman Doupovec - predseda predstavenstva (od 20.5.2015) Ing. Juraj Sochor – člen predstavenstva (od 12.6.2017) JUDr. Martin Vojtašovič – člen predstavenstva (od 20.5.2015)
Dozorná rada	Denisa Jánošová (od 31.1.2006) Ing. Peter Strýček (od 20.5.2015) Ing. Peter Lempel (od 20.5.2015) Ing. Peter Turlík (od 20.5.2015) Mgr. Petra Palenčárová (od 20.5.2015) PaedDr. Mária Barancová (od 20.5.2015) Ing. Arch. Lucia Štasselová (od 20.5.2015) Mgr. Jozef Matúšek (od 20.5.2015) Ing. Martin Žigo (od 12.6.2017)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov k 31. decembru 2018 je takáto:

Akcionár do dňa zmeny v štruktúre akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
Akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e	f
ENGIE ENERGY SERVICES					
INTERNATIONAL S.A, Belgické					
kráľovstvo	-	29 875	90	90	-
MČ Ružinov Bratislava	-	3 319	10	10	-
Spolu	x	33 194	100	100	-

Zmeny v štruktúre akcionárov Spoločnosti v priebehu roka 2018 neboli.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ENGIE ENERGY SERVICES S.A (predtým GDF SUEZ ENERGY SERVICES S.A.) 1 Place des Degres, 928 00 Puteaux, Francúzska republika. Spoločnosť je 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 Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

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

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

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

(b) Dlhodobý nehmotný 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.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania.

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	4	lineárna	25
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 v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena 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	12 až 20	lineárna	5 až 8,33
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	16,67 až 25
Dopravné prostriedky	3 až 4	lineárna	25 až 33,33
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 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.

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 nevyhnutné 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 zavierke v tomto zistenom ocenení.

(j) Zamestnanecké požitky

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

(k) 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.

(l) Odložené dane

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

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) 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 vyrovnáť 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.

(m) 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.

(n) 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.

(o) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, 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 vlastníka.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu 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 ľarchu účtu 562 – Úroky.

(p) Cudzí 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.

(q) Výnosy

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

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

(u) Oprava významných chýb minulých období

Opravy 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 účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia. Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o chybách minulých období.

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 20 až 23.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	189 564
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť má v dlhodobom nájme majetok prenajatý od mestskej časti Bratislava-Ružinov, na ktorom sa Spoločnosť zaviazala vykonávať technické zhodnotenie. Zostatková hodnota technického zhodnotenia na prenajatom majetku k 31.12.2018 bola 2 067 747 EUR (k 31.12.2017: 2 216 762 EUR).

K prijatým úverom k 31.12.2018: 1 184 183 EUR (k 31.12.2017: 1 555 388 EUR) má Spoločnosť zriadené záložné právo na hnuteľné veci umiestnené v kotolniach, konkrétne na plynové kotolne (ďalej len PK) PK Hrachová A, PK Hrachová B, PK Hrachová C, PK Hrachová D, PK Vietnamská F, PK Octopus, OST Dom techniky, PK Major, PK Riazanská, PK Straková, PK Bancíkova, PK Ahoj vo výške 189 564 EUR.

Spoločnosť má v majetku formou finančného lízingu 2 osobné autá v obstarávacej cene 19 510 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2018 je 172 EUR), ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Dlhodobý hmotný majetok (budovy, hnuteľné veci, stroje a elektronika) je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 20 097 525 EUR (2017: 19 940 000 EUR).

Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	78 956	46 360	0	0	0	0	125 316
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	78 956	46 360	0	0	0	0	125 316
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	78 956	46 360	0	0	0	0	125 316
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	78 956	46 360	0	0	0	0	125 316
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	81 001	46 360	0	0	0	0	127 361
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	2 045	0	0	0	0	0	2 045
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	78 956	46 360	0	0	0	0	125 316
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	81 001	46 360	0	0	0	0	127 361
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	2 045	0	0	0	0	0	2 045
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	78 956	46 360	0	0	0	0	125 316
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	6 562	6 221 877	228 160	0	0	0	11 103	0	6 467 702
Prírastky	0	278 596	0	0	0	0	55 206	0	333 802
Úbytky	0	0	23 912	0	0	0	0	0	23 912
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	6 562	6 500 473	204 249	0	0	0	66 309	0	6 777 593
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	4 033 707	110 914	0	0	0	0	0	4 144 621
Prírastky	0	430 851	13 188	0	0	0	0	0	444 039
Úbytky	0	0	23 912	0	0	0	0	0	23 912
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	4 464 558	100 190	0	0	0	0	0	4 564 749
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	6 562	2 188 170	117 246	0	0	0	11 303	0	2 323 081
Stav k 31.12.2018	6 562	2 035 915	104 058	0	0	0	66 309	0	2 212 844

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	6 562	5 898 130	212 033	0	0	0	3 390	0	6 120 115
Prírastky	0	326 087	20 397	0	0	0	11 103	0	357 587
Úbytky	0	2 340	4 268	0	0	0	0	0	6 610
Presuny	0	0	0	0	0	0	-3 390	0	-3 390
Stav k 31.12.2017	6 562	6 221 877	228 160	0	0	0	11 103	0	6 467 702
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	3 627 539	102 827	0	0	0	0	0	3 730 366
Prírastky	0	408 509	123 566	0	0	0	0	0	420 865
Úbytky	0	2 339	4 269	0	0	0	0	0	6 610
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	4 033 707	110 914	0	0	0	0	0	4 144 621
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	6 562	2 270 591	109 206	0	0	0	3 390	0	2 389 749
Stav k 31.12.2017	6 562	2 188 170	117 246	0	0	0	11 103	0	2 323 081

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľke na stranách 25 a 26.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2018 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2018)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
LMT a.s.	25	25	785 545	636 168	8 623
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	8 623

Výška vlastného imania k 31. decembru 2017 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
LMT a.s.	25	25	881 878	732 501	8 623
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	8 623

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podielu v DÚJ	Podielové CP a podielu v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podielu	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	0	8 623	0	0	0	0	0	0	8 623
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	8 623	0	0	0	0	0	0	8 623
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav k 1.1.2017	0	8 623	0	0	0	0	0	0	8 623
Stav k 31.12.2017	0	8 623	0	0	0	0	0	0	8 623

3. Zásoby

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

Spoločnosť k 31.decembru 2018 eviduje zásoby vo výške 300 EUR, ktoré pozostávajú len zo zostatku PHL v nádržiach (k 31.decembru 2017: 275 EUR). Zásoby Spoločnosti nie sú založené v prospech tretích osôb a Spoločnosť s nimi môže voľne disponovať.

Spoločnosť v účtovnom období netvorila opravnú položku k zásobám.

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)					Stav opravnej položky k 31.12.2018
	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		
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
Nehnutelnosť 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

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	514 260	31 453	36 911	0	508 802
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	514 260	31 453	36 911	0	508 802

Opravné položky vytvára Spoločnosť na pochybné a sporné a nevymožiteľné pohľadávky po lehote splatnosti, u ktorých je pochybnosť, či budú úplne zaplatené. Opravná položka bola k účtovnej závierke za rok 2018 prehodnotená. Spoločnosť skonštatovala, že vytvorená opravná položka vo výške 508 802 EUR je dostatočná.

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	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky/odložená daň	262 149	0	262 149
Dlhodobé pohľadávky spolu	262 149	0	262 149
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 185 543	7 493	1 193 036
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	252 577	0	252 577
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	710	0	710
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 438 830	7 493	1 446 323

Spoločnosť eviduje na dlhodobých pohľadávkach k 31.12.2018 odloženú daňovú pohľadávku vo výške 262 149 EUR.

Spoločnosť eviduje na krátkodobých pohľadávkach pohľadávky z bežného obchodného styku vo výške 1 193 036 EUR, pohľadávku voči prepojeným účtovným jednotkám vo výške 252 577 EUR, bližšie opísanú v bode 5 v sekcii F.

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
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	248 492	0	248 492
Dlhodobé pohľadávky spolu	248 492	0	248 492
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 074 825	12 301	1 087 126
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	178 000	0	178 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	3 905	0	3 905
Iné pohľadávky	3 292	0	3 292
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 260 022	12 301	1 272 323

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	7 493	12 301
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 438 830	1 260 022
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 446 323	1 272 323
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	262 149	248 492
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	262 149	248 492

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

Opis predmetu záložného práva a	Bežné účtovné obdobie (2018)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 193 036
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Spoločnosť má zriadené záložné právo voči banke z titulu zabezpečenia splácania investičného úveru na pohľadávky (všetky existujúce aj budúce), ktoré vznikli alebo budú vznikať dodávaním tovaru alebo poskytovaním služieb akéhokoľvek druhu voči všetkým dlžníkom.

5. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek voči prepojeným účtovným jednotkám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v	Suma istiny	Suma istiny
				príslušnej mene k 31.12.2019 e	v EUR k 31.12.2018 f	v EUR k 31.12.2017 g
Krátkodobé pôžičky:				252 577	252 577	178 000
Račianska teplárenská a.s.	EUR	1,5	31.12.2018	0	0	178 000
Tepelné hospodárstvo Moldava, a.s.	EUR	1,5	31.12.2019	252 577	252 577	0

Pôžičky voči prepojeným účtovným jednotkám nie sú zabezpečené.

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Pokladnica, ceniny	1 603	3 234
Bankové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	149 363	146 546
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	150 966	149 780

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 223	3 866
Služby	6 223	3 866
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	546 209	858 599
ročné vyúčtovanie tepla	0	0
ročné vyúčtovanie vody	0	0
ročné vyúčtovanie za obecné nebyty	0	0
ročné vyúčtovanie za obecné byty	0	0
dodávateľske dobropisy k ročnému zúčtovaniu služieb	546 209	858 599
ostatné	0	0

8. Odložená daňová pohľadávka

	31. 12. 2018	31.12.2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 158 372	-1 045 062
– odpočítateľné	-1 158 372	-1 045 062
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-36 455	-79 838
– odpočítateľné	-36 455	-79 838
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	262 149	248 493
Uplatnená daňová pohľadávka	262 149	248 493
Zaúčtovaná ako náklad	-13 656	-20 184
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

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)				f	
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie		Stav
	k 31. 12. 2017					k 31. 12. 2018
b	c	d	e			
Dlhodobé rezervy, z toho:	23 940	0	0	19 042	4 898	
Ostatné rezervy dlhodobé						
Súdne spory	19 042	0	0	19 042	0	
Odchodné do dôchodku	4 898	0	0	0	4 898	
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	23 940	0	0	19 042	4 898	
Krátkodobé rezervy, z toho:	32 627	29 680	29 985	0	32 322	
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	8 097	7 526	8 097	0	7 526	
Ostatné	0	0	0	0	0	
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	8 097	7 526	8 097	0	7 526	
Ostatné rezervy krátkodobé nedaňové						
Rezerva na audit	6 000	6 000	6 000	0	6 000	
Bonusy a odmeny	15 888	13 954	15 888	0	13 954	
Ostatné	2 642	2 200	0	0	4 842	
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	24 530	22 154	21 888	0	24 796	

Rezerva na mzdy za dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia je tvorená z prepočtu nevyčerpaných dovoleniak k 31.12.2018.

Rezerva na odstupné a odchodné bola vytvorená na základe výpočtu aktuára (4 898 EUR).

Rezerva na audit bola vytvorená v zmysle zmluvy na 6 000 EUR.

Rezerva na súdne spory vo výške 19 042 EUR bola zrušená na základe Uznesenia súdu k 31.12.2018

Predpokladaná doba použitia krátkodobých rezerv je v r. 2019.

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2016				k 31. 12. 2017
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	23 146	794	0	0	23 940
Ostatné rezervy dlhodobé					
Súdne spory	18 248	794	0	0	19 042
Odchodné do dôchodku	4 898	0	0	0	4 898
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	23 146	794	0	0	23 940
Ľrátkodobé rezervy, z toho:	41 594	32 627	41 594	0	32 627
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	18 286	8 097	18 286	0	8 097
Ostatné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	18 286	8 097	18 286	0	8 097
Ostatné rezervy krátkodobé nedaňové					
Rezerva na audit	6 000	6 000	6 000	0	6 000
Bonusy a odmeny	17 308	15 888	17 308	0	15 888
Ostatné	0	2 642	0	0	2 642
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	23 308	24 530	23 308	0	24 530

3. Závazky

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

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé záväzky spolu	10 534	9 938
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 534	9 938
Krátkodobé záväzky spolu	1 763 163	1 676 052
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 484 800	1 616 713
Záväzky po lehote splatnosti	278 363	59 339

Okrem krátkodobých záväzkov z bežného obchodného styku Spoločnosť eviduje aj záväzky voči štátnym orgánom (daňový úrad) vo výške 154 458 EUR, voči zamestnancom vo výške 11 551 EUR, sociálnym inštitúciám vo výške 8 024 EUR, záväzky z nevyfakturovaných dodávok vo výške 45 711 EUR a ostatné záväzky vo výške 936 EUR.

Dlhodobé záväzky tvoria záväzky zo sociálneho fondu v sume 7 300 EUR a ostatné záväzky v sume 3 2324 Eur.

V rámci počiatočných stavov krátkodobých a dlhodobých záväzkov Spoločnosť evidovala k 1.1.2018 aj záväzok z finančného lízingu 1 osobného motorového vozidla vo výške 240 EUR (31.12.2017: 1 motorové vozidlo v sume 240 EUR).

	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	0	240	0	0
Finančný náklad	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	240	0	0

4. 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	7 338	7 288
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 612	1 584
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 612</i>	<i>1 584</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 649</i>	<i>1 534</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 300	7 338

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.

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov 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 príslušnej mene k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
bankový úver 1- dlhodobá časť	EUR	3M Euribor + 0,95%	2022	56 778	167 208
bankový úver 2- dlhodobá časť	EUR	3M Euribor + 0,95%	2022	79 447	159 472
bankový úver 3- dlhodobá časť	EUR	3M Euribor + 1,53%	2022	221 478	295 303
bankový úver 4-dlhodobá časť	EUR	3M Euribor + 1,90%	2024	468 600	562 200
Dlhodobé úvery spolu				826 303	1 184 183
Krátkodobé bankové úvery					
bankový úver 1 - krátkodobá časť	EUR	3M Euribor + 0,95%	2018	110 428	110 428
bankový úver 2 - krátkodobá časť	EUR	3M Euribor + 0,95%	2018	80 026	93 351
bankový úver 3 - krátkodobá časť	EUR	3M Euribor + 1,53%	2018	73 826	73 826
bankový úver 4 - krátkodobá časť	EUR	3M Euribor + 1,90%	2018	93 600	93 600
Krátkodobé úvery spolu				357 880	371 205

K prijatým bankovým úverom má Spoločnosť zriadené záložné právo na hnuiteľné veci a záložné právo na pohľadávky (podrobnejšie popísané pri jednotlivých zložkách majetku).

ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A. sa za Spoločnosť zaručila v banke za všetky úvery a uistila banku, že Spoločnosť poskytne finančnú, technickú a inú pomoc pri všetkých prípadných právnych požiadavkách tretích strán a zabezpečí za Spoločnosť plnenie všetkých finančných záväzkov voči banke.

Spoločnosti zo zmluvy o pravidlách úverovania vyplývajú určité povinnosti, ktoré musí dodržiavať, v opačnom prípade môže dôjsť zo strany banky k zmene podmienok plnenia úverovej zmluvy.

6. Časové rozlíšenie

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 036	1 020
Ročné vyúčtovanie služieb za teplo	0	0
Ročné vyúčtovanie služieb za vodu	0	0
Ročné vyúčtovanie služieb za obecné priestory	1 036	1 020
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Dotácia	0	0
Spolu	1 036	1 020

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	Tržby za výrobu a distribúciu tepla a tržby za vodu		Tržby za nájomné a služby spojené so správou bytového a nebytového fondu		Iné		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
odbytu a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	13 291 892	13 305 765	418 463	416 285	229 564	240 121	13 939 919	13 962 171
Spolu	13 291 892	13 305 765	418 463	416 285	229 564	240 121	13 939 919	13 962 171

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

Prehľad o ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2018	2017
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	43 489	30 576
Zmluvné pokuty a penále	7 916	4 732
Tržby z predaja dlhodobého majetku	3 265	0
Zúčtovanie dotácie na hmotný majetok	0	0
Refakturácia služieb vlastníkom	25 209	21 652
Prijaté notárske a súdne poplatky	149	1 264
Iné	6 950	2 928
Výnosy z finančných operácií	187 747	208 677
Výnosové úroky	4 872	4 404
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	182 875	204 273
Tržby z predaja CP	0	0

Výnosy z dlhodobého finančného majetku sú dividendy zo spoločnosti LMT, a.s. za rok 2017 v zmysle Zápisnice z riadneho valného zhromaždenia akcionárov obchodnej spoločnosti LMT a.s., konaného dňa 18. apríla 2018.

3. 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:

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	13 939 918	13 962 171
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Čistý obrat spolu	<u>13 939 918</u>	<u>13 962 171</u>

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

Názov položky	2018	2017
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 070 554	1 094 242
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 200</i>	<i>10 150</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	10 200	10 150
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 060 354</i>	<i>1 084 092</i>
Vedenie účtovníctva a poradenstvo	613 469	714 741
Oprava a udržiavanie tepelných zariadení	168 179	94 684
Dispečing	52 152	52 006
Revízie	42 443	37 677
Služby na prenájom majetku	47 910	47 415
Strážna služba	42 059	36 179
Služby na tepelných zariadeniach	10 796	14 992
Nájomné	63 205	59 379
Právne úkony a poradenstvo	3 925	8 071
Oprava a údržba ostatné	3 854	4 122
Telekomunikačné náklady	1 283	1 458
Poštové poplatky	2 699	3 176
Ostatné	8 380	10 192
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	234 907	224 823
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam	-4 528	-2 760
Poistenie	22 984	22 948
Rezerva na súdne spory	-19 042	794
Náklady na správu obecných bytov a nebytov	209 860	199 809
Odpisy pohľadávok	21 383	0
Iné	4 250	4 032
Finančné náklady, z toho:	27 416	32 120
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>27 416</i>	<i>32 120</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	21 660	26 594
Bankové poplatky	5 756	5 526
Predané CP	0	0

Spoločnosť k 31.12.2018 ani k 31.12.2017 neevidovala žiadne mimoriadne náklady.

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2018			2017		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	754 236			643 494		
teoretická daň		158 390	21,00 %		141 569	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	177 655	37 308	4,95 %	223 831	49 243	7,65 %
Výnosy nepodliehajúce dani (kredit.úroky BU,dividendy LMT)	-315 127	-66 178	-8,77 %	-381 019	-83 825	-13,03 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane (r.2012 19%; r.2013 23%; r.2014 22%)	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	616 764	129 520	17,17 %	486 306	106 987	16,63 %
Splatná daň z príjmov		129 526	17,17 %		102 197	15,88 %
Odložená daň z príjmov		-13 656	-1,81 %		-20 184	-3,14 %
Celková daň z príjmov		115 870	15,36 %		82 013	12,74 %

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	0	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

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma bytové a nebytové priestory. Ročné nájomné za rok 2018 bolo vo výške 316 778 EUR, za rok 2017 vo výške 312 727 EUR.

Najatý majetok

Spoločnosť má v dlhodobom nájme tepelné hospodárstvo, budovy, nebytové priestory od mestskej časti Ružinov. Zmluva bola podpísaná v roku 2003 s platnosťou na 20 rokov.

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosti zo Zmluvy o komplexnom prenájme majetku vyplýva povinnosť hospodáriť s prenajatým majetkom v prospech prenajímateľa – Mestskej časti Ružinov.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť podlieha kontrole daňových a kontrolných orgánov (napr. Daňový úrad, Úrad pre reguláciu sieťových odvetví, Štátna energetická inšpekcia, Inšpektorát bezpečnosti práce, orgány životného prostredia). Daňové riziká sa vzťahujú najmä k obdobiu pred začlenením spoločnosti do COFELY Group. Keďže nie je možné kvantifikovať výšku daňových a iných rizík a aplikáciu jednotlivých zákonov kontrolnými orgánmi, riziká zaniknú 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 v budúcnosti významný náklad.

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 6772 EUR (v roku 2017: 6766 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 11 153 EUR (v roku 2017: 11 057 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	6 772	11 153	0	0	0	0
	6 059	10 519	0	717	538	0
Nepeňažné príjmy	0	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

Spriaznené osoby, s ktorými Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie sú spoločnosti Račianska teplárenská, a.s., ENGIE Services, a.s., KPT, a.s., LMT, a.s., Službyt spol. s r.o., SKAL & CO, spol. s r.o., TERMMING, a.s., Tepelné hospodárstvo Moldava, a.s. a ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A..

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2018 c	2017 d
		Prijaté služby za vedenie účovníctva a ekon.agendy	01
Prijatá záruka za bankové úvery	01	2 200	2 642
Prijaté ostatné služby	01	476 121	451 288
Poskytnuté služby	03	237 945	262 878

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
Pohľadávky z obchodného styku	6 927	12 145
Poskytnutá pôžička v rámci konsolidovaného celku	252 577	178 000
Spolu aktíva	259 504	190 145
Závazky z obchodného styku	285 451	222 825
Spolu pasíva	285 451	222 825

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

Po 31. decembri 2018 nenastali žiadne 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 nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				f
	Stav k 31.12.2017 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	33 194	0	0	0	33 194
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	0	0	0	0	0
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 účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 639	0	0	0	6 639
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	450 500	0	0	0	450 500
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	561 481	638 366	0	-561 481	638 366
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Vyplatené dividendy	0	0	561 481	561 481	0
Spolu	1 051 814	638 366	561 481	0	1 128 699

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 561 481 EUR bol rozdelený nasledovne:

Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	561 481
Iné	0
Spolu	561 481

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 vo výške 638 366 EUR rozhodne valné zhromaždenie. V zmysle úverovej zmluvy s bankou je rozdelenie 50% hodnoty hospodárskeho výsledku viazané schválením bankou.

Základné imanie spoločnosti je tvorené listinnými akciami v počte 1000 ks v nominálnej hodnote jednej akcie 33,193919 EUR a sú splatené. Zisk na akciu za rok 2018 je 638,37 UR (2017: 561,48 EUR).

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 194	0	0	0	33 194
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	0	0	0	0	0
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	6 639	0	0	0	6 639
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	450 500	0	0	0	450 500
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	405 606	561 481	0	-405 606	561 481
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Vyplatené dividendy	0	0	405 606	405 606	0
Spolu	895 939	561 481	405 606	0	1 051 814

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2018

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2018 EUR	2017 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	754 236	643 494
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	444 039	420 865
Odpis pohľadávky	21 383	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	- 5 458	-2 759
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	-19 347	-8 173
Úrokové náklady (netto)	16 788	22 190
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-3 265	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-182 875	-204 273
Ostatné položky nepeňažného charakteru	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 025 501	871 344
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	110 744	340 584
Úbytok (prírastok) zásob	-25	-66
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	59 693	-499 054
Prevádzkové peňažné toky	1 195 913	712 808
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 195 913	712 808
Zaplatené úroky	-21 660	-26 594
Prijaté úroky	4 872	4 404
Zaplatená daň z príjmov	-98 225	-77 908
Vyplatené dividendy	-561 481	-405 606
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	-3 463
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	519 419	203 641
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-333 802	-350 807
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	3 265	0
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté pôžičky	0	158 000
Prijaté dividendy	182 875	204 273
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-147 662	11 466
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-371 205	-371 205
Splátky dlhodobých záväzkov	634	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-357 247	-371 205
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 186	-156 098
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	149 780	305 878
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	150 967	149 780

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.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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