

0	0	3	5	9	6	8	4	8	6
2	0	2	2	1	0	4	4	8	0

Čl. I Všeobecné informácie

- (1) SLOVINTEGRA ENERGY, a.s., Kutlíkova 17, 852 50 Bratislava (adresa sídla platná ku dňu 31.12.2018)

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- elektroenergetika v rozsahu výroby elektriny a dodávky elektriny,
- výroba tepla,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností,
- sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľných živností,
- výroba demineralizovanej vody,
- prenájom hnuiteľných vecí.

- (2) Spoločnosť bola založená ako spoločnosť s ručením obmedzeným Zakladateľskou listinou zo dňa 21.11.2005 jediným zakladateľom.

Dňa 13.12.2005 bola zapísaná do obchodného registra (Obchodný register Okresného súdu Nitra, Oddiel Sro, Vložka 17422/N) pod obchodným názvom Adato Energy, s.r.o. Obchodné meno spoločnosti SLOVINTEGRA ENERGY, s.r.o. bolo do obchodného registra zapísané dňa 20.06.2006. V priebehu roka 2010 došlo k zmene sídla Spoločnosti na adresu Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava, následne k 8.12.2016 dochádza k opätovnej zmene sídla, ktoré bolo k 31.12.2018 na adrese Kutlíkova 17, 852 50 Bratislava, aktuálne od 23.03.2019 na adrese Einsteinova 25, 851 01 Bratislava – mestská časť Petržalka.

S účinnosťou odo dňa 24.06.2014 bola zmenená právna forma podnikania Spoločnosti s.r.o. na akciovú spoločnosť s novým obchodným menom spoločnosti **SLOVINTEGRA ENERGY, a.s.** V dôsledku tejto skutočnosti dochádza aj k zmene zápisu v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, kde sa Oddiel Sro s pôvodnou Vložkou č. 70013/B mení na Oddiel Sa s novou Vložkou č. 5972/B.

Prevádzka Spoločnosti je zriadená a fyzicky umiestnená na adrese Ul. Zeppelina 7, 934 01 Levice.

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

- (3) Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím akcionárov v priebehu rokovania Riadneho valného zhromaždenia spoločnosti SLOVINTEGRA ENERGY, a.s. konaného dňa 5. septembra 2018.
- (4) 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.
- (5) a-b) Spoločnosť je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SLOVINTEGRA, a. s., Kutlíkova 17, 851 02 Bratislava, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku.
- c) Konsolidovaná účtovná závierka je dostupná v sídle spoločnosti SLOVINTEGRA, a. s., so sídlom Kutlíkova 17, 851 02 Bratislava, pričom konsolidované účtovné závierky za jednotlivé účtovné obdobia sú uložené v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I.
- d) Konsolidovaná účtovná závierka je zostavená ako účtovná závierka v súlade s § 22 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov a v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné vykazovanie (IFRS) a ostatnými platnými IFRS prijatými a účinnými v rámci Európskej únie.
- (6) Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	30	30
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	30	30
počet vedúcich zamestnancov	4	4

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

- Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Dňa 13.12.2018 bola uzavretá Rámcová zmluva medzi spoločnosťami SLOVINTEGRA, a.s. a BIATEC GROUP, a.s. ako Predávajúcimi a spoločnosťou Veolia Energia Slovensko, a. s. ako Kupujúcim, stanovujúca presné termíny a podmienky, za ktorých dôjde k budúcemu prevodu 100% akcií spoločnosti SLOVINTEGRA ENERGY, a.s. na Kupujúceho.
- Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou v priebehu účtovného obdobia 2018 konzistentne aplikované.
- Spoločnosť nerealizuje transakcie, ktoré by neboli uvedené v súvahe a mali by akýkoľvek finančný vplyv, resp. by z nej plynuli prínosy alebo hrozili možné riziká.
- Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

a-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 (s výnimkou uvedenou vyššie v Čl. II, bod (2) Poznámok individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti, ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého 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. V priebehu účtovného obdobia, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka Spoločnosť nevytvorila vlastnou činnosťou žiadny majetok.

Spoločnosť neúčtuje o nákladoch na výskum ani o aktivovaných nákladoch na vývoj, nakoľko sa takouto činnosťou nezaobrá.

Goodwill predstavuje kladný rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom obstarávateľa na reálnej hodnote obstarávaného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania, t.j. rozdiel medzi hodnotou finančnej investície tvoriacej podiel v nástupníckej účtovnej jednotke a hodnotou vlastného imania zanikajúcej účtovnej jednotky pripadajúcou na tento podiel. Goodwill vykázaný v otvárací súvahe Spoločnosti je sledovaný na samostatných analytických účtoch podľa spoločností, ktorých zlúčením vznikol.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Odpisovanie goodwillu je rovnomerné vo výške jednej sedminy ročne.

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 %
Softvér - účtovný	7	progresívna	7-9-15-17-22-25
Softvér	5	lineárna	20
Goodwill	7	lineárna	19,05; 14,29
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 počnúc mesiacom, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený 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 %	
			1. rok	ďalšie roky
Stavby	20-40	lineárna	1,67	2,50
Inžinierske stavby	12-40	lineárna	1,66 - 5,56	2,50 - 8,33
Drobné stavby	12	lineárna	2,77	8,33
Montované stavby	15	lineárna	6,67	6,67
Samostatne hnuteľné veci a SHV - počítačová technika	4, 6	lineárna	6,25 - 18,75	25
Samostatne hnuteľné veci – dopravné prostriedky	4	lineárna	2,08	25
Samostatne hnuteľné veci - inventár	6	lineárna	1,39 - 12,50	16,67
Samostatne hnuteľné veci - technicko-technologické zariadenia	4, 6, 12	lineárna	3,47 - 12,50	8,33 - 25
Prevádzkové súbory	6	lineárna	16,67	16,67
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100	100

Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou).

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Nakupované zásoby sa pri vyskládňovaní 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).

Spoločnosť nevytvára žiadne zásoby vlastnou činnosťou.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky k zásobám. Spoločnosť účtuje o opravnej položke k zásobám vybraných položiek materiálu k 31.12.2018 v prehodnotenej výške 262 623 EUR.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú 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 prostredníctvom opravnej položky.

K 31.12.2018 Spoločnosť naďalej účtuje o opravných položkách k pohľadávkam vyplývajúcich z poistného plnenia za škodovú udalosť z roku 2016, nakoľko sú tieto pohľadávky považované za rizikové a hrozí ich nezinkasovanie v budúcnosti. Tvorba opravnej položky bola účtovaná v rámci závierkových operácií v roku 2017 vo výške 3,08 mil. EUR a k 31.12.2018 o nej Spoločnosť naďalej účtuje v nezmenenej výške.

Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení tzv. reálnou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

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.

V zmysle opatrenia MF SR ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka náklady budúcich období a rovnako aj príjmy budúcich období posudzujú z hľadiska ich zostatkovej doby splatnosti a vykazujú sa samostatne ako krátkodobé a dlhodobé.

0	0	3	5	9	6	8	4	8	6
2	0	2	2	1	0	4	4	8	0

c) Závazky

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závazky sa pri ich prevzatí 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.

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.

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.

V zmysle opatrenia MF SR sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka výdavky budúcich období a rovnako aj výnosy budúcich období posudzujú z hľadiska ich zostatkovej doby splatnosti a vykazujú sa samostatne ako krátkodobé a dlhodobé.

Cenné papiere a podiely

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

V priebehu účtovného obdobia roku 2018 Spoločnosť naďalej účtuje o emitovaných dlhopisoch, pričom emisia týchto dlhopisov sa uskutočnila dňa 17.06.2015. Dlhopis, ako cenný papier, Spoločnosť zaväzuje v budúcnosti vrátiť takto získané peňažné prostriedky, a zároveň v pravidelne stanovených intervaloch vyplácať svojim investorom výnosy.

Nominálna hodnota jedného dlhopisu predstavuje 100 000 EUR, pričom z uvedenej menovitej hodnoty bolo v roku 2016 splatených 25 000 EUR pripadajúcich na každý jeden dlhopis. Celkový počet emitovaných cenných papierov je 80 kusov. Dlhopisy emitované Spoločnosťou sú listinné dlhopisy na meno, sú bez zabezpečenia a sú prevoditeľné rubopisom na nového majiteľa bez obmedzenia.

Dňa 30.05.2018 došlo k prevodu Dlhopisov SLOVINTEGRA ENERGY 1 od pôvodného majiteľa dlhopisov OPTI-GROWTH FUND na nového majiteľa, ktorým sa stala spoločnosť SLOVINTEGRA, a.s. Dlhopisy boli rubopisom prevedené 31. mája 2018 s účinnosťou zápisu dňa 6. júna 2018.

d-e) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou podľa § 27 ods. 2 Zákona o účtovníctve. Sledujú sa na podsúvahových účtoch, účtujú sa na súvahových účtoch a výsledkových účtoch odo dňa dohodnutia obchodu až do dňa vyrovnania, pričom dňom dohodnutia obchodu je deň uzavretia zmluvy.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roku 2018 neuskutočnila forwardový ani iný obdobný obchod.

Spoločnosť neúčtuje o majetku ani záväzkoch zabezpečených derivátmi.

f) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Doba odpisovania, sadzby odpisov a jednotlivé odpisové metódy pre účtovné odpisy sú uvedené v Čl. II bod (4) pism. a-b) Poznámok individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti od str. 2.

g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Spoločnosti neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

(5) Oprava chýb minulých účtovných období

V priebehu účtovného obdobia roku 2018 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s vplyvom na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.

0	0	3	5	9	6	8	4	8	6
2	0	2	2	1	0	4	4	8	0

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

(1) DOPLŇUJÚCE A VYSVETLJÚCE INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) 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 8 až 11.

V priebehu roka 2018 Spoločnosť nezaradila do používania žiaden nový dlhodobý nehmotný majetok. Na základe rozhodnutia inventarizačnej komisie bol k 31.12.2018 z účtovnej evidencie Spoločnosti vyradený goodwill, nakoľko do konca roka 2018 došlo k jeho úplnému odpísaniu (do výšky vstupnej ceny). Jedná sa o dve položky kladného goodwillu, ktorý vznikol v rámci zlúčenia spoločností SI PROJEKT, s.r.o. a SLOVINTEGRA INVEST, s.r.o. do spoločnosti SLOVINTEGRA ENERGY, a.s. v roku 2012 (v tom čase s.r.o.). Celková hodnota vyradeného goodwillu predstavuje čiastku 288 353 EUR.

V bežnom účtovnom období roku 2018 nedošlo k technickému zhodnoteniu dlhodobého nehmotného majetku Spoločnosti. Rovnako tomu bolo aj v roku 2017.

V účtovnom období, za ktoré sa zostavuje táto účtovná závierka zaradila Spoločnosť do používania dlhodobý hmotný majetok v celkovej hodnote **1 120 529**, v členení:

- stavby a inžinierske stavby **490 677 EUR** a
- samostatné hnuteľné veci **629 852 EUR**.

Z významných investičných projektov roku 2018 možno spomenúť:

- technické zhodnotenie prevádzkového súboru PS 11 – Systém stlačeného vzduchu doplnením kompresora v hodnote 42 634 EUR v mesiaci január;
- pripojenie nového odberateľa tepla – spoločnosť Farma Babindol, s.r.o. zaoberajúca sa skleníkovým pestovaním plodín v časti Levice - Géňa v celkovej hodnote 567 949 EUR (inžinierska stavba 452 187 EUR, technologická časť 115 762 EUR) v mesiaci marec;
- pripojenie odovzdávacej stanice tepla - Polícia Levice v celkovej hodnote technológie 69 199 EUR v mesiaci apríl 2018;
- modernizácia IT techniky, predovšetkým serverov v súhrnnej hodnote 42 101 EUR v mesiaci máj;
- rekonštrukcia prevádzkového systému PS 14 – Elektrické rozvodné a ovládacie zariadenia v hodnote 38 767 EUR v mesiaci jún;
- technické zhodnotenie v prvom roku používania v sume 17 329 EUR súvisiace s inžinierskou stavbou - horúcovodná prípojka odberateľa tepla Farma Babindol, s.r.o. v mesiaci júl;
- technické zhodnotenie rozvodov Zosileného vodovodného rádu ZVS 55 v sume 15 577 EUR rovnako v mesiaci júl;
- technické zhodnotenie PS 10.02 – Kohúty a ventily o nové čerpadlá v hodnote 26 250 EUR a technické zhodnotenie PS 2.1 Výmenníková stanica TÚV Cloetta o nový výmenník v čiastke 14 390 EUR, obe zhodnotenia prebiehali v letných mesiacoch júl a august;
- upgrade riadiaceho systému METSO v hodnote 110 333 EUR v mesiaci august 2018;
- rekonštrukcia parného ohrievača v rámci PS 10.02 v sume 148 924 EUR v mesiaci september;
- zakúpenie 2 prejazdnych plechov na zabezpečenie plynulosti premávky a komunikačných trás v čase rozkopávok pri budovaní a rozširovaní tepelných rozvodov v identickej čiastke 3 695 EUR na jednej kus (celkovo 7 390 EUR) v mesiaci október;
- zvyšná hodnota dlhodobého hmotného majetku vo výške 19 684 EUR (14 102 EUR – technologická časť, 5 584 EUR – stavebná časť), zväčša prislúchajúca ďalšiemu technickému zhodnoteniu prevádzkových súborov v priebehu účtovného obdobia, za ktoré sa zostavuje táto účtovná závierka.

V priebehu účtovného obdobia roku 2018 došlo k vyradeniu dlhodobého hmotného majetku v podobe servera - čiastočný úbytok v rámci PS 16 – Nadradený riadiaci systém v obstarávacej cene 150 772 EUR, k vyradeniu osobného automobilu v obstarávacej cene 21 233 EUR z dôvodu jeho predaja a k vyradeniu troch rôznych pozemkov v celkovej výške 5 881 EUR rovnako v dôsledku ich predaja.

K 31.12.2018 vykazuje Spoločnosť na syntetickom účte obstarania dlhodobého hmotného majetku (042) čiastku 2 573 721 EUR, ktorá zodpovedá hodnote rozpracovaných investičných projektov prevažne súvisiacich s dodávkou tepla. V rámci

0	0	3	5	9	6	8	4	8	6
2	0	2	2	1	0	4	4	8	0

uzávierkových účtovných operácií bola na základe odporúčaní inventarizačnej komisie s uplatnením zásady opatrnosti vytvorená opravná položka k rozpracovaným investíciám k 31.12.2018 vo výške 101 486 EUR. Táto opravná položka upravuje ocenenie vynaložených investičných nákladov v účtovníctve, nakoľko vzniklo opodstatnenie zníženia ich hodnoty oproti ich pôvodnému účtovnému oceneniu. Ide napríklad o investície súvisiace s plánovanou dodávkou tepla z dôvodu, že sa doteraz nepodarilo uzavrieť s odberateľom zmluvu o dodávke tepla.

Syntetické účty 051 a 052 týkajúce sa poskytnutých preddavkov na dlhodobý majetok vykazujú v Spoločnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje riadna účtovná závierka roku 2018 nulovú hodnotu.

Poistenie dlhodobého majetku

Spoločnosť má uzavretú poistnú zmluvu č. 421-L-11-PB-0174 so spoločnosťou MSIG Insurance Europe AG ako hlavným spolu poisťovateľom. Ďalšími spolu poisťovateľmi sú: Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s., Generali Poisťovňa, a.s. a KOOPERATIVA poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group.

Od 01.07.2018 je účinný Dodatok č. 8 k tejto poistnej zmluve, ktorého účinnosť končí dňa 30.06.2019.

Predmetom poistenia v celkovej poistnej sume 99 131 000 EUR sú najmä:

- budovy – poistná suma 16 146 000 EUR,
- prevádzkové zariadenia – poistná suma 71 565 000 EUR,
- zásoby – poistná suma 1 041 000 EUR,
- zabezpečovacie poistenie – poistná suma 7 100 000 EUR.

Okrem vyššie uvedeného je predmetom poistenia aj prerušenie prevádzky – poistná suma 12 020 000 EUR.

Povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie služobných motorových vozidiel je zabezpečené spoločnosťou Generali Poisťovňa, a.s.

Spoločnosť prenája dlhodobý hmotný majetok (hnuteľný aj nehnuteľný) sesterskej spoločnosti SI Teplo, s.r.o., pričom obstarávací cena tohto dlhodobého majetku predstavuje celkovú čiastku 7 546 687 EUR. Hodnota prenajímaného majetku k 31.12.2018 vrátane drobného majetku (53 248 EUR) je evidenčne sledovaná na podsúvahovom účte.

- b) Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje riadna účtovná závierka Spoločnosti za rok 2018 sú všetky vlastnícke práva k nehnuteľnému majetku zapísané vkladom v katastri nehnuteľností.

c) Záložné práva k majetku, obmedzené využívanie majetku

Na základe Zmluvy o úvere č. 1258/CC/16 uzavretej medzi Slovenskou sporiteľňou, a.s. (Bankou) a spoločnosťou SLOVINTEGRA ENERGY, a.s. (Dlžníkom) dňa 27.09.2016 bola zároveň podpísaná Zmluva o zriadení záložného práva zo dňa 27.09.2016 v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s. na:

- pohľadávky Záložcu (Spoločnosti) voči jeho obchodným partnerom na zaplatenie peňažných prostriedkov, ktoré vznikli alebo vzniknú na základe alebo v súvislosti so zmluvami medzi nimi uzavretými;
- pohľadávky Záložcu voči Slovenskej sporiteľni, a.s. z bežných účtov Spoločnosti vedených v Slovenskej sporiteľni, a.s. a
- pohľadávky Záložcu voči Banke, ktoré sú alebo budú vedené Bankou pre Záložcu ako pre majiteľa účtu.

Najvyššia hodnota tejto peňažnej pohľadávky je 11 500 000 EUR.

Okrem vyššie uvedenej peňažnej pohľadávky je na základe Zmluvy o úvere č. 1258/CC/16 zriadené aj záložné právo na nehnuteľnosti a stavby uvedené vo Výpise z listu vlastníctva Spoločnosti č. 8553 v celkovej obstarávacej cene 3 878 540 EUR.

Dňa 06.12.2018 bola podpísaná Záložná zmluva NCRZP č. 1258/CC/16-ZZ3, ktorá definuje ako „záloh“ aj vybrané položky hnutel'ného majetku v celkovej obstarávacej cene k 31.12.2018 vo výške 12 332 999 EUR.

Menované záložné práva sú predmetom účtovania na podsúvahových účtoch Spoločnosti.

0	0	3	5	9	6	8	4	8	6
2	0	2	2	1	0	4	4	8	0

Nakoľko je Spoločnosť vlastníkom tepelnej sústavy Mesta Levice zmluvami o zriadení vecného bremena zaťažila väčšie množstvo cudzích pozemkov ťarchou spočívajúcou v strpení umiestnenia, resp. prechodu teplovodných potrubí, ktoré má v majetku. Takto zriadené vecné bremená nie sú predmetom podsúvahy.

- d)** Goodwill predstavuje kladný rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom obstarávateľa na reálnej hodnote obstarávaného majetku a záväzkov v deň obstarania, t.j. rozdiel medzi hodnotou finančnej investície tvoriacej podiel v nástupníckej účtovnej jednotke a hodnotou vlastného imania zanikajúcej účtovnej jednotky pripadajúcou na tento podiel.

Goodwill vznikol zlúčením spoločností SI PROJEKT, s.r.o. a SLOVINTEGRA INVEST, s.r.o. do spoločnosti SLOVINTEGRA ENERGY, s.r.o. a od 01.04.2012 sa Spoločnosť stáva právnym nástupcom uvedených spoločností zaniknutých bez likvidácie.

Prevzatie majetku a záväzkov zanikajúcich spoločností sa uskutočnilo v reálnych cenách.

K 31.12.2018 bol Goodwill účtovne aj daňovo doodpisovaný do výšky jeho vstupnej ceny a vyradený z účtovnej evidencie nehmotného majetku Spoločnosti.

- e)** Spoločnosť nevykonáva žiadnu výskumnú a vývojovú činnosť.

- f-k)** Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka roku 2018 Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku ani o oceňovacom rozdiely k dlhodobému finančnému majetku.

- l)** Spoločnosť nie je vlastníkom cenných papierov.

SLOVINTEGRA ENERGY, a.s.										
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku										
31.12.2018										
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										
Dlhodobý nehmotný majetok										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	479 850	0	288 353	0	0	0	0	0	768 203
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	288 353	0	0	0	0	0	288 353
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	479 850	0	0	0	0	0	0	0	479 850
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	408 761	0	247 318	0	0	0	0	0	656 079
Prírastky	0	15 720	0	41 035		0	0	0	0	56 755
Úbytky	0	0	0	288 353	0	0	0	0	0	288 353
Stav na konci účtovného obdobia	0	424 481	0	0	0	0	0	0	0	424 481
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	71 089	0	41 035	0	0	0	0	0	112 124
Stav na konci účtovného obdobia	0	55 369	0	0	0	0	0	0	0	55 369

SLOVINTEGRA ENERGY, a.s.										
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku										
31.12.2017										
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	479 849	0	288 353	0	0	0	0	768 202	
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	479 849	0	288 353	0	0	0	0	768 202	
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	393 040	0	206 098	0	0	0	0	599 138	
Prírastky	0	15 720	0	41 220	0	0	0	0	56 940	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	408 760	0	247 318	0	0	0	0	656 078	
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	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	86 809	0	82 255	0	0	0	0	169 064	
Stav na konci účtovného obdobia	0	71 089	0	41 035	0	0	0	0	112 124	

0	0	3	5	9	6	8	4	8	6
2	0	2	2	1	0	4	4	8	0

SLOVINTEGRA ENERGY, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2018

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Zakladné súťaže zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	698 015	15 086 193	71 265 960	0	0	0	1 331 209	0	75 330 442	
Prírastky	0	490 676	629 852	0	0	0	2 363 040	464 038	3 947 606	
Úbytky	5 881	0	172 004	0	0	0	0	464 038	641 923	
Presuny	0	0	0	0	0	0	1 120 528	0	1 120 528	
Stav na konci účtovného obdobia	692 134	15 576 869	71 723 808	0	0	0	2 573 721	0	90 566 532	
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 283 042	33 266 841	0	0	0	0	0	37 549 883	
Prírastky	0	687 511	4 298 480	0	0	0	0	0	4 985 991	
Úbytky	0	0	172 004	0	0	0	0	0	172 004	
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 970 553	37 393 317	0	0	0	0	0	42 363 870	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	101 486	0	101 486	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	101 486	0	101 486	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	698 015	10 803 151	37 999 119	0	0	0	1 331 209	0	50 831 494	
Stav na konci účtovného obdobia	692 134	10 606 316	34 330 491	0	0	0	2 472 235	0	48 101 176	

SLOVINTEGRA ENERGY, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2017

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné			Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	d					
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	698 015	13 495 231	59 852 629	0	0	0	0	11 267 906	467 100	75 330 442
Prírastky	0	1 590 962	13 245 490	0	0	0	0	4 899 756	1 452 373	21 188 581
Úbytky	0	0	1 832 159	0	0	0	0	14 836 453	1 919 473	18 588 085
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	698 015	15 086 193	71 265 960	0	0	0	0	1 331 209	0	88 381 377
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 649 631	30 841 404	0	0	0	0	0	0	34 491 035
Prírastky	0	633 411	4 257 396	0	0	0	0	0	0	4 891 007
Úbytky	0	0	1 832 159	0	0	0	0	0	0	1 832 159
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 283 042	33 266 841	0	0	0	0	0	0	37 549 883
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	698 015	9 845 600	29 011 225	0	0	0	0	11 267 906	467 100	51 289 846
Stav na konci účtovného obdobia	698 015	10 803 151	37 999 119	0	0	0	0	1 331 209	0	50 831 494

m) Zásoby

K 31.12.2018 účtuje Spoločnosť o zásobách v celkovej výške 1 086 935 EUR (brutto). Najvýznamnejšou položkou zásob sú v minulosti obstarané strategické náhradné diely prevažne od spoločnosti Rolls-Royce Power Engineering plc zo Spojeného kráľovstva Veľkej Británie a Severného Írska.

K ďalším dôležitým položkám zásob ku koncu účtovného obdobia roku 2018, ako aj v minulých obdobiach, patria oleje a chemikálie slúžiace na zabezpečenie prevádzkového procesu paroplynového cyklu.

V priebehu inventarizácie sa zistilo, že ocenenie vybraných druhov zásob je nižšie ako reálna hodnota týchto zásob k 31.12.2018. Z tohto dôvodu Spoločnosť naďalej účtuje o opravnej položke k zásobám, ktorej prehodnotený konečný zostatok k 31.12.2018 predstavuje sumu 262 623 EUR. V priebehu roka 2018 došlo k rozpusteniu v minulosti vytvorenej opravnej položky vo výške 8 EUR k tým zásobám, ktoré boli počas bežného účtovného obdobia spotrebované, a teda pominul dôvod účtovania o opravnej položke k nim. Ďalej bola k 31.12.2018 na základe rozhodnutia inventarizačnej komisie doúčtovaná tvorba opravnej položky k zásobám (predovšetkým k náhradným dielom) vo výške 30 842 EUR.

Prehľad o tvorbe, zúčtovaní a konečnom stave opravných položiek k zásobám v bežnom účtovnom období poskytuje nasledovná tabuľka:

Bežné účtovné obdobie (rok 2018)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Materiál	231 789	30 842	8	0	262 623
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
OP k zásobám spolu	231 789	30 842	8	0	262 623

V rámci zásob tovaru pripadá hodnota 226 EUR na obstaranú nehnuteľnosť (ornú pôdu) určenú na predaj, pričom k samotnému predaju tejto nehnuteľnosti odberateľovi dochádza až v roku 2019.

n) Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k zásobám.

o) Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe ani o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

p) Pohľadávky

Pohľadávka predstavuje nárok veriteľa (právnickej osoby alebo fyzickej osoby) na peňažné alebo vecné plnenie zo strany dlžníka. Opravné položky k pohľadávkam sa vytvárajú v prípade pochybných pohľadávok predstavujúcich riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, na pohľadávky voči dlžníkom v konkurznom konaní, reštrukturalizačnom konaní, na sporné pohľadávky voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie alebo zaplatenie.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka za rok 2018 Spoločnosť naďalej účtuje o opravnej položke k pohľadávkam vzťahujúcim sa k poistnému plneniu za haváriu parnej turbíny v roku 2016. Odhadované poistné plnenie za škodovú udalosť bolo v celkovej hodnote 3 080 000 EUR; opravná položka tvorená v roku 2017 je vo výške 100%. Hodnota 580 000 EUR predstavuje poistné plnenie týkajúce sa roku 2016 a sčasti by mala kompenzovať vzniknuté náklady a ušlý zisk za uvedený rok. Zvyšná hodnota 2 500 000 EUR je vyčíslená z nákladových položiek a ušlého zisku bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia roku 2017. K tvorbe ďalšej opravnej položky k pohľadávkam ani k ich zrušeniu v priebehu účtovného obdobia roku 2018 nedošlo.

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2018)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	3 080 000	0	0	0	3 080 000
OP k pohľadávkam spolu	3 080 000	0	0	0	3 080 000

q) 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	500	0	500
Pohľadávky z obchodného styku	500	0	500
z toho: voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
v rámci podielovej účasti	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločník., členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	500	0	500
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 588 560	25 364	3 613 924
z toho: -voči prepojeným účtovným jednotkám	1 122 006	0	1 122 006
-v rámci podielovej účasti	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	149 272	0	149 272
Iné pohľadávky	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 737 832	25 364	3 763 196

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	500		
Pohľadávky z obchodného styku	500	0	500
z toho: voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
v rámci podielovej účasti	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločník., členom a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	500	0	500
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 814 941	9 613	2 824 554
z toho: -voči prepojeným účtovným jednotkám	1 394 505	9 613	1 404 118
-v rámci podielovej účasti	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	220 488	0	220 488
Iné pohľadávky	431 746	0	431 746
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 467 175	9 613	3 476 788

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené nižšie:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2018	31.12.2017
a	b	b
Pohľadávky po lehote splatnosti	25 364	9 613
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 737 832	3 467 175
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 763 196	3 476 788
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	500	500
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	500	500

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje riadna účtovná závierka za rok 2018 Spoločnosť eviduje pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako jeden rok vo výške 500 EUR. Uvedená suma predstavuje finančnú zábezpeku za tankovacie karty.

- r) Spoločnosť má zriadené záložné právo na všetky súčasné aj budúce pohľadávky v zmysle Čl. III bod (1) písm. c) Poznámok individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti na str. 6.
- s) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke k 31.12.2018 a jej vzniku sú bližšie uvedené v Čl. III bod (2) písm. f) Poznámok individuálnej účtovnej závierky od str. 19.
- t) **Finančné účty**

Spoločnosť vykazuje vo finančných účtoch peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje riadna účtovná závierka za rok 2018 boli zostatky peňažných prostriedkov Spoločnosti odsúhlasené s príslušnými peňažnými inštitúciami - Slovenskou sporiteľnou, a.s. (SLSP) a Všeobecnou úverovou bankou, a.s. (VÚB). Vo VÚB má Spoločnosť zriadený jeden bežný účet vedený v mene EUR, pričom v SLSP sú zriadené tri bankové účty, a to:

- bežný účet (hlavný) vedený v mene EUR,
- bežný účet vedený v mene GBP a
- bežný účet vedený v mene EUR.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Pokladnica, ceniny	1 287	5 649
Bežné bankové účty	3 382 090	7 458 176
Bankové účty termínované (do 7 dní)	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	3 383 377	7 463 825

Zostatok peňažných prostriedkov v mene GBP je ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka Spoločnosti precenený kurzom ECB zo dňa 31.12.2018 vo výške 0,89453 GBP/EUR.

Naakumulovanými prostriedkami na bežnom účte vedenom v mene EUR k 31.12.2018 zriadenom v SLSP Spoločnosť financuje záväzky voči svojim dodávateľom splatné v prvom kvartáli 2019 v priebehu dočasnej absencie fakturácie KVET (do doby získania Potvrdenia o pôvode elektriny vyrobenej KVET za uplynulý rok) a používa ich aj na krytie bežných potrieb prevádzky.

Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané emisné kvóty sledované na účte Spoločnosti vedenom v NREK (Národný register emisných kvót) v správe ICZ Slovakia, a.s. Trenčín.

Konečný zostatok emisných kvót k 31.12.2018 predstavuje 906 ton, druh EUA, ktoré sú ocenené obstarávacou (nákupnou) cenou v zmysle dodávateľskej faktúry z 19. apríla 2018 vo výške 14,08 EUR/t.

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)			
	Stav k 31.12.2017	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2018
a	e	c	d	e
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0
Emisné kvóty	126 115	1 329 584	1 442 943	12 756
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	126 115	1 329 584	1 442 943	12 756

u) K 31.12.2018 Spoločnosť nepreceňuje krátkodobý finančný majetok na reálnu hodnotu.

v) Spoločnosť netvorí opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

w) Ku krátkodobému finančnému majetku Spoločnosti nie je k 31.12.2018 zriadené žiadne záložné právo.

x) Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka roku 2018 Spoločnosť neúčtuje o vlastných akciách.

y) Časové rozlíšenie

V prípade položiek časového rozlíšenia na strane aktív vykázala Spoločnosť ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka takýto stav:

Položky časového rozlíšenia	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 526	1 270
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	33 610	32 813
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	316	591 763
Spolu	35 452	625 846

V priebehu účtovného obdobia roku 2018 nenastal významnejší rozdiel v položke nákladov budúcich období v porovnaní s rokom predchádzajúcim. Náklady budúcich období k 31.12.2018 pozostávajú predovšetkým z vopred plateného poistného (poistenie zodpovednosti za škody, poistenie členov orgánov, havarijné poistenie a platba za zúčtovanie odchýlky), v menšej miere zo zaplateného nájomného a predplatného odborných publikácií.

Významná zmena nastala v súvahovej položke príjmy budúcich období. K 31.12.2017 boli na tomto krátkodobom účte časového rozlíšenia Spoločnosti sledované predovšetkým nevyfakturované tržby za doplatok KVET (591 461 EUR) patriace do zdaniteľného obdobia roku 2017. K 31.12.2018 Spoločnosť nevyfakturované tržby v súvislosti s fakturáciou KVET nemá. (Spoločnosť fakturuje doplatok KVET počas kalendárneho roka priebežne, pričom definitívna výška doplatku podlieha schváleniu ÚRSO až po skončení zdaniteľného obdobia daného roka.) Kým v roku 2017 bola v príjmoch budúcich období účtovaná čiastka 591 763 EUR, ku dňu zostavenia účtovnej závierky za rok 2018 ide iba o čiastku 316 EUR súvisiacu s nevyfakturovanými službami ku koncu roka 2018, ktoré sa z titulu DPH fakturujú až v januári 2019.

(2) DOPLŇUJÚCE A VYSVETLJUJÚCE INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie

1. Základné imanie Spoločnosti vo výške 70 625 EUR bolo ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky za rok 2018 zapísané v obchodnom registri v plnej výške.

Popis položky	Hodnota v EUR	
	2018	2017
Základné imanie celkom	70 625	70 625
Počet akcií (a.s.)	70 625	70 625
Nominálna hodnota akcie (a.s.)	1,00	1,00
Hodnota upísaného základného imania	70 625	70 625
Hodnota splateného základného imania	70 625	70 625
Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	-	-

2. Kapitálový fond Spoločnosti bol vytvorený v roku 2006 z príspevku poukázaného od spoločníka SLOVINTEGRA, a.s. na bankový účet Spoločnosti vedený v tom období v Citibank Europe plc, pobočka zahraničnej banky v SR vo výške 18 017 479 EUR. V priebehu transformácie SLOVINTEGRA ENERGY zo spoločnosti s ručením obmedzeným na akciovú spoločnosť v júni roku 2014 sa prostriedky z kapitálového fondu použili na krytie neuhradených strát Spoločnosti a straty vykazanej za rok 2013 v celkovej výške 12 057 872 EUR; suma vo výške 5 084 EUR sa použila na zvýšenie základného imania

Spoločnosti a hodnota 5 000 EUR bola v rovnakom období čerpaná na tvorbu zákonného rezervného fondu. Okrem uvedeného prvotného príspevku neboli v priebehu existencie Spoločnosti žiadne iné príspevky do kapitálového fondu. K 31.12.2018 je konečná výška kapitálového fondu 5 949 523 EUR.

- V priebehu účtovného obdobia roku 2018 neboli upísané žiadne akcie a nenastala žiadna zmena v základnom imaní.
- Prehľad o vysporiadaní účtovnej straty za rok 2017 poskytuje nasledovná tabuľka:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2017)
Účtovná strata	- 2 829 037
Vysporiadanie účtovnej STRATY	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty akcionármi	0
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	- 2 829 037
Iné	0
Spolu	- 2 829 037

Riadne valné zhromaždenie akcionárov spoločnosti SLOVINTEGRA ENERGY, a.s. zo dňa 5. septembra 2018 po prerokovaní hlasovaním rozhodlo o vyššie uvedenom vysporiadaní účtovnej straty vykázanej za rok 2018.

- K 31.12.2018 Spoločnosť neúčtuje o zmene reálnej hodnoty majetku.
- Zisk na akciu predstavuje v jednotlivých účtovných obdobiach nasledovnú hodnotu:

Popis položky	Hodnota v EUR	
	2018	2017
Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní	-27,79	-40,06

- Účtovná strata Spoločnosti vykázaná za rok 2018 (záporný výsledok hospodárenia) vo výške -1 962 747 EUR bude preúčtovaná na neuhradené straty minulých rokov a vysporiadaná v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia v budúcich obdobiach.

b) Rezervy

Na základe povinnosti posúdenia výšky a odôvodnenosti existujúcich rezerv ku dňu, ku ktorému sa zostavuje riadna účtovná závierka boli rezervy Spoločnosti prehodnotené.

K 31. decembru 2018 účtuje Spoločnosť o krátkodobých rezervách v celkovej výške 2 668 612 EUR, z ktorých čiastka 2 616 541 EUR pripadá na rezervy zákonné.

Rezerva na emisie vypustené do ovzdušia v hodnote 2 528 018 EUR bola vytvorená vo výške násobku množstva vypustených emisií počas účtovného obdobia roku 2018 (125 022 ton) a hodnoty emisných kvót, v ktorej sú sledované v účtovníctve Spoločnosti. Bezodplatne pripísané emisné kvóty sú ocenené tzv. reálnou/trhovou cenou, ktorou je referenčná cena komodity platná v deň ich pripísania zverejnená na Komoditnej burze Bratislava. Nakúpené emisné kvóty sú ocenené vstupnou cenou, za ktorú boli obstarané od dodávateľov. Emisné kvóty v celkovom objeme 124 116 ton, ktoré Spoločnosť k 31.12.2018 fyzicky nemá, sú na účely rezervy ocenené nákupnými cenami z forwardového a spotového obchodu realizovaného začiatkom roka 2019 vo výške 19,50 EUR/t, 20,00 EUR/t a 20,50 EUR/t.

K 31.12.2018 sú ďalej tvorené nezákonné rezervy na nevyfakturované dodávky; netvorí sa však rezerva na odmeny pre zamestnancov. K nezákonným rezervám patrí za zdaňovacie obdobie roku 2018 naďalej rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania.

Všetky rezervy sú tvorené ako krátkodobé, ich čerpanie nastane v nasledujúcom účtovnom období. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje riadna účtovná závierka roku 2018 Spoločnosť netvorí dlhodobé rezervy.

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Bežné účtovné obdobie (rok 2018)					
a	Stav k 31. 12. 2017 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2018 f
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 559 339	2 668 612	1 543 965	15 374	2 668 612
1/ Záonné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	102 877	88 523	87 503	15 374	88 523
Rezerva na emisie	1 442 943	2 528 018	1 442 943	0	2 528 018
SPOLU	1 545 820	2 616 541	1 530 446	15 374	2 616 541
2/ Ostatné rezervy					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 400	7 400	7 400	0	7 400
Rezerva na odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Na náklady z HČ	6 119	44 671	6 119	0	44 671
SPOLU	13 519	52 071	13 519	0	52 071

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v tabuľke nižšie:

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					
a	Stav k 31. 12. 2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2017 f
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 018 465	1 559 339	1 009 758		1 559 339
1/ Záonné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	101 363	102 877	92 656	8 707	102 877
Rezerva na emisie	881 071	1 442 943	881 071	0	1 442 943
SPOLU	982 434	1 545 820	973 727	0	1 545 820
2/ Ostatné rezervy					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 400	7 400	7 400	0	7 400
Rezerva na odmeny pracovníkom	23 251	0	23 251	0	0
Na náklady z HČ	5 380	6 119	5 380	0	6 119
SPOLU	36 031	13 519	36 031	0	13 519

Najvyššou mierou sa na tvorbe zákonných rezerv v roku 2017 v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období podieľala rezerva na vypustenie emisných kvót, z nezákonných rezerv to bola rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania. K čerpaniu oboch rezerv došlo v roku 2018.

c-d) Závazky

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

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Závazky po lehote splatnosti	42	2 427
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	13 205 554	8 485 380
Krátkodobé záväzky spolu	13 205 596	8 487 807
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	1 217 547	11 939 888
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 217 547	11 939 888

Všetky záväzky po lehote splatnosti boli do dňa zostavenia účtovnej závierky za rok 2018 uhradené.

V rámci krátkodobých záväzkov splatných do jedného roka je k 31.12.2018 okrem záväzkov voči dodávateľom, zamestnancom, sociálnym a finančným inštitúciám účtovaná aj čiastka 10 240 500 EUR pozostávajúca zo záväzkov v hodnote 6 mil. EUR z emisie dlhopisov (jedná sa o nesplatenú časť menovitej hodnoty) a záväzkov vo výške 4 240 500 EUR z dlhodobej pôžičky poskytnutej individuálnymi investormi v rámci 4. tranže. Súčasťou týchto uvedených záväzkov sú aj úroky prislúchajúce k vyššie spomínaným finančným výpomociam v celkovom súčte 56 337 EUR (7 170 EUR - kupón k dlhopisom a 49 167 EUR - úroky k úveru). Uvedené charakterom dlhodobé záväzky sú vykázané ako krátkodobé, nakoľko sú začiatkom roka 2019 v plnej výške splatené a nahradené novým úverom. (Viac informácií v Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka od str. 30.)

K 31.12.2017 boli v záväzkoch splatných do jedného roka okrem bežných záväzkov z prevádzkovej činnosti účtované aj záväzky voči akcionárom vo výške 5 367 500 EUR z titulu rozdelených, ale do 31.12.2017 nevyplatených dividend vyčíslených z výsledku hospodárenia roku 2016 a v symbolickej čiastke aj z predchádzajúcich rokov. K úhrade dividend došlo v júni 2018.

V dlhodobých záväzkoch Spoločnosti splatných nad jeden rok je k 31.12.2018 vykázaná hodnota 1 217 547 EUR pozostávajúca zo súčtu záväzkov zo sociálneho fondu bližšie popísaných v Čl. III bod (2) písm. g) Poznámok individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti na str. 20 a odloženého daňového záväzku popísaného v texte nižšie.

K 31.12.2017 bola v záväzkoch splatných nad 1 rok vykázaná predovšetkým nesplatená menovitá hodnota dlhopisov, nesplatená časť istiny 4. úverovej tranže a odložený daňový záväzok.

Spoločnosť neúčtuje o záväzkoch z finančného prenájmu.

e) Informácie o záložných právach sú uvedené v Čl. III bod (1) písm. c) Poznámok individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti na str. 6.

f) Odložený daňový záväzok/pohľadávka

Výsledný vzťah – odložený daňový záväzok je k 31.12.2018 vo výške 1 216 871 EUR uvedený na r. 117 Súvahy v rámci výkazu Účtovnej závierky Spoločnosti.

Pri vyčíslení odloženej dane k 31.12.2018 vychádza Spoločnosť z ustanovení Zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov týkajúcich sa možnosti umorenia daňových strát za jednotlivé zdaňovacie obdobia.

Budúce daňové záväzky a daňové pohľadávky sú vypočítané s použitím sadzby dane z príjmov právnických osôb platnej od 01.01.2017 vo výške 21%.

Výpočet odloženého daňového záväzku/pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Výčíslenie odloženej dane	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	6 153 501	8 561 097
– odpočítateľné	-364 110	-236 462
– zdaniteľné	6 517 611	8 797 559
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-355 996	-322 353
– odpočítateľné	-355 996	-322 353
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	-159 823
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú	-2 880	-2 880
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-151 827	-151 519
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	-308	1 079 990
Zaúčtovaná ako náklad	-308	1 079 990
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 368 698	1 847 487
Zmena odloženého daňového záväzku	-478 789	-622 005
Zaúčtovaná ako náklad	-478 789	-622 005
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

g) 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	3 419	3 606
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 151	10 253
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	1 575
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 151	11 828
Čerpanie sociálneho fondu	7 894	12 015
Čerpanie SF na stravné lístky	4 006	4 230
Čerpanie SF na regeneráciu pracovnej sily	0	1 012
Čerpanie SF na kultúrne podujatia	2 418	3 183
Čerpanie SF na darčekové poukážky	1 470	3 590
Konečný zostatok sociálneho fondu	676	3 419

Časť sociálneho fondu sa podľa Zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Spoločnosť tvorila v roku 2018 sociálny fond vo výške 0,6% z objemu hrubých miezd nakoľko nesplnila zákonom stanovené podmienky na vyššiu tvorbu. V roku 2017 bola tvorba sociálneho fondu vo výške 1% z objemu hrubých miezd.

Spoločnosť netvorila v priebehu účtovného obdobia roku 2018 sociálny fond z iných zdrojov. V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období išlo aj o tvorbu sociálneho fondu zo zisku roku 2016 (587 EUR) a z nerozdeleného zisku minulých rokov (988 EUR).

Sociálny fond bol v priebehu roka 2018 čerpaný na účely dodatočného príspevku zamestnávateľa na stravovanie vo forme stravných lístkov, kultúrne podujatia a darčkové poukážky.

h) Prehľad o emitovaných dlhopisoch poskytuje nasledovná tabuľka:

<i>Názov vydaného dlhopisu</i>	<i>Menovitá hodnota</i>	<i>Počet</i>	<i>Emisný kurz</i>	<i>Úrok/Výnos</i>	<i>Splatnosť</i>
Dlhopis SLOVINTEGRA ENERGY 1	100 000 EUR	80 kusov	95 – 105 % menovitej hodnoty	2,9 % p.a.	17.06.2019

Na základe Zmluvy Purchase Agreement zo dňa 11.06.2015 medzi SLOVINTEGRA ENERGY, a.s. a OPTI-GROWTH FUND došlo k emisii dlhopisov za účelom získania finančných prostriedkov na refinancovanie čerpaných úverov/pôžičiek Spoločnosti.

Výnos z dlhopisov je určený pevnou úrokovou sadzbou vo výške 2,9% p. a. z menovitej hodnoty dlhopisu a je splatný vždy v polročných splátkach v júni a v decembri príslušného roka. Peňažné prostriedky z emisie dlhopisov boli pripísané na bankový účet Spoločnosti jednorázovo vo výške 8 mil. EUR dňa 18.06.2015.

Dňa 30.05.2018 sa zrealizoval prevod Dlhopisov SLOVINTEGRA ENERGY 1 od pôvodného majiteľa dlhopisov OPTI-GROWTH FUND na nového majiteľa, ktorým sa stala spoločnosť SLOVINTEGRA, a.s. Dlhopisy boli rubopisom prevedené dňa 31.05.2018 s účinnosťou zápisu dňa 06.06.2018. V priebehu roka 2018 Spoločnosť nerealizovala žiadne predčasné splátky menovitej hodnoty vydaných dlhopisov a v mesiacoch jún a december splatila iba príslušné čiastky zodpovedajúce polročným kupónom v celkovej výške 174 956 EUR v súlade s emisnými podmienkami.

Nesplatená časť menovitej hodnoty dlhopisov k 31.12.2018 zodpovedá sume 6 mil. EUR. Konečný deň splatnosti menovitej hodnoty dlhopisov je stanovený na 17.06.2019, ale k splateniu Dlhopisov dochádza už začiatkom roka 2019.

i) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Dňa 27.09.2016 uzavrela Spoločnosť Zmluvu o úvere č. 1258/CC/16 so Slovenskou sporiteľňou, a.s., za účelom poskytnutia úveru a rezervovania prostriedkov bankou do výšky úverového rámca, v spôsoboch čerpania, v sume, v mene a za podmienok dohodnutých v predmetnej zmluve.

Poskytnutými peňažnými prostriedkami je financovaný schválený projekt Spoločnosti „Rekonštrukcia Paroplynového cyklu 80 MWe Levice“.

Prehľad zmluvných podmienok platných k 31.12.2018 poskytuje nasledovná tabuľka:

Výška úverového rámca v EUR	11 500 000 EUR	Lehota na čerpanie do	Dĺžka úrokového obdobia	Typ a výška úrokovej sadzby	Konečný deň splatnosti
- splátkový úver (záväzná časť)	10 000 000 EUR	31.03.2017	mesiac	pevná, 1,1% p.a.	31.12.2026
- záručný rámec (nezáväzná časť)	1 500 000 EUR	29.11.2019	mesiac	1 M EURIBOR + marža 0,85% p.a.	29.11.2019

V ojedinelom prípade nesplnenia zmluvných, bankou stanovených podmienok (ukazovateľov) sa konečný deň splatnosti splátkového úveru skracuje na dátum 31.12.2023 so súčasnou zmenou výšky úrokovej sadzby na 1% p.a.

Úverový záväzok je na základe žiadosti možné aj predčasne splácať, vždy v minimálnej hodnote 100 000 EUR pri vzájomnom rešpektovaní dohodnutých podmienok.

V priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia roku 2017 boli k Zmluve o úvere so Slovenskou sporiteľňou, a.s. podpísané dva dodatky - prvý dodatok je účinný od 04.07.2017, druhý dodatok od 06.12.2017. Druhým dodatkom sa mení výška úverového rámca konkrétne nezáväzná časť úverového rámca na hodnotu 1,5 mil. EUR s možnosťou čerpania do 29.11.2019, ktorý je dňom konečnej splatnosti refinančného úveru. Kontokorentný úver bol dodatkom č. 2 úplne vypustený a to bez náhrady.

Dňa 25.09.2018 bol podpísaný Dodatok č. 3 k predmetnej úverovej zmluve, ktorým sa krátkodobo (z dôvodu zriadenia bankovej záruky) navyšuje úverový rámec o sumu 900 tis. EUR s celkovým navýšeným úverovým rámcom v hodnote 12,4 mil. EUR. Deň konečnej splatnosti navýšenej časti úverového rámca je stanovený na 01.10.2018.

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 (EUR) k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f	e
Dlhodobý bankový úver (r.121 Súvahy)	EUR	1,1	31.12.2026	8 100 000	8 100 000	9 600 000
Dlhodobý bankový úver (r.139 Súvahy)	EUR	1,1	31.12.2019	1 500 000	1 500 000	400 000
Dlhodobý bankový úver spolu	EUR			9 600 000	9 600 000	10 000 000
Kontokorentný úver (r.139 Súvahy)	EUR			0	0	0
Bežný bankový úver spolu	EUR			0	0	0

Krátkodobá časť bankového úveru (so splatnosťou do 1 roka) od SLSP vo výške 1 500 000 EUR bude v roku 2019 splácaná postupne v štyroch rovnomerných štvrtročných splátkach v zmysle zmluvných podmienok.

Dlhodobé prijaté pôžičky

V dlhodobých záväzkoch so splatnosťou nad 1 rok Spoločnosť neeviduje k 31.12.2018 žiadnu hodnotu, nakoľko nesplatená časť úverovej istiny poskytnutej investormi v rámci 4. úverovej tranže vo výške 4 240 500 EUR nadobudla ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka Spoločnosti krátkodobý charakter.

V dlhodobých záväzkoch so splatnosťou do jedného roka eviduje Spoločnosť k 31.12.2018 vyššie spomínanú nesplatenú časť istiny dlhodobej pôžičky vrátane naakumulovaných úrokov vo výške 49 167 EUR. K 31.12.2017 sa v tejto súvahovej položke vykazovali iba naakumulované úroky vo výške 48 632 EUR.

Prehľad o uvedených dlhodobých prijatých pôžičkách je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma v príslušnej mene k 31.12.2018	Suma v eurách k 31.12.2018	Suma v príslušnej mene (EUR) k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f	e
Dlhodobé pôžičky (r.110 Súvahy)	EUR	4,6	30.09.2021	0	0	4 240 500
Dlhodobé pôžičky spolu	EUR			0	0	4 240 500
Dlhodobé pôžičky so splat. do 1 roka (r.135 Súvahy)	EUR	4,6	31.12.2019	4 289 667	4 289 667	48 632
Dlhodobé pôžičky so splat. do 1 roka	EUR			4 289 667	4 289 667	48 632
Spolu				4 289 667	4 289 667	4 289 132

Spoločnosť neúčtuje o krátkodobých finančných výpomociach.

j) Časové rozlíšenie

K 31. decembru 2018 Spoločnosť účtuje o časovom rozlíšení na strane pasív vo výške 19 EUR na účte výdavkov budúcich období (383). Jedná sa o výdavky budúcich období krátkodobé.

Bezplatne pripísané emisné kvóty, ktorých zdrojom krytia sú výnosy budúcich období boli v roku 2018 (rovnako ako aj v roku 2017) v plnej výške zúčtované.

- (3) Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.
- (4) Spoločnosť nie je nájomníkom majetku formou finančného prenájmu.
- (5) Informácie o odloženej dani k 31.12.2018 sa nachádzajú v Čl. III bod (2) písm. f) Poznámok individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti od str. 19.

Splatná daň z príjmov

Celkové náklady Spoločnosti z bežnej činnosti pred zdanením dosiahli ku koncu roka 2018 hodnotu 32 796 549 EUR, pričom objem celkových výnosov z bežnej činnosti bol v rovnakom období 30 354 704 EUR.

Účtovný výsledok hospodárenia pred zdanením vo výške -2 441 845 (STRATA) bol na účely vyčíslenia základu dane z príjmu v roku 2018 upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky a po ich zohľadnení a po umorení daňovej straty dosiahla Spoločnosť základ dane z príjmov vo výške 0 EUR.

Pri výpočte splatnej dane z príjmov v roku 2018 je použitá aktuálne platná sadzba dane z príjmov vo výške 21%.

V bezprostredne predchádzajúcom zdaňovacom období roku 2017 bola na výpočet splatnej dane z príjmov právnických osôb použitá sadzba dane rovnako vo výške 21% platná od 01.01.2017.

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

	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2 441 845		100,00 %	-2 368 036		100,00 %
teoretická daň		-512 787	21,00 %		-497 288	21,00 %
Pripočítateľné položky	2 550 660	535 639	-21,94 %	8 135 955	1 708 551	-72,15 %
Odpočítateľné položky	-33 442	-7 023	0,29 %	-1 513 046	-317 740	13,42 %
Umorenie daňovej straty	-75 373	-15 828	0,65 %	-4 254 873	-893 523	37,73 %
Spolu	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov		0			3 016	
<i>z toho zrážková daň</i>		0			135	
<i>daňová licencia</i>		0			2 880	
Vplyv odloženej dane z príjmov		-479 098			457 985	
Celková daň z príjmov		-479 098			461 001	

Z pohľadu odloženej dane je v roku 2018 vyčíslené zvýšenie odloženej daňovej pohľadávky o 308 EUR a zároveň zníženie odloženého daňového záväzku o 478 789 EUR, pričom konečný zostatok odloženej dane - daňového záväzku vo výške 1 216 871 EUR je vykázaný na r. 117 v Súvahe Účtovnej závierky.

V priebehu účtovného obdobia, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka roku 2018 Spoločnosť neúčtovala o zrážkovej dani a k 31.12.2018 neúčtuje ani o daňovej licencií, nakoľko inštitút daňovej licencie je od 01.01.2018 zrušený.

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období v roku 2017 bola v Spoločnosti zaúčtovaná a vysporiadaná zrážková daň vo výške 135 EUR a k 31.12.2017 bola zaúčtovaná daňová licencia na úrovni 2 880 EUR, ktorá bola splatná v lehote na podanie daňového priznania k dani z príjmov právnických osôb za minulý rok.

(6) Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia roku 2018 derivátovú operáciu.

Spoločnosť neúčtuje o iných významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi.

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

(1) a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Hlavnou činnosťou Spoločnosti je výroba elektrickej energie a tepla. K 31.12.2018 sa všetky obchody uskutočnili na území tuzemska.

Súčasťou tržieb za ostatnú silovú elektrinu je v roku 2018, rovnako ako v predchádzajúcich rokoch aj doplatok KVET, ktorý si Spoločnosť uplatnila v zmysle § 3 Zákona č. 309/2009 Z. z. o podpore obnoviteľných zdrojov energie a vysoko účinnej kombinovanej výroby a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Maximálna cena za poskytovanie jednotlivých druhov podporných služieb je cenovo regulovaná Rozhodnutím ÚRSO.

Podporná služba „štart z tmy“ nebola v roku 2018 poskytovaná. „Štartom z tmy“ sa rozumie nepretržitá pripravenosť pre využitie a v prípade stavu bez napätia aj samotné využitie strategického zdroja schopného nabehnúť bez podpory vonkajšieho zdroja na menovité otáčky, dosiahnutie menovitého napätia, pripojenie do siete a schopného prevádzky v ostrom režime.

Spoločnosť realizovala v priebehu roka 2018 dodávku tepla – teplej úžitkovej vody (TÚV) do komunálnej sféry (vykurovanie Mesta LEVICE), ale aj priemyselnej sféry vo forme TÚV a pary na technologické účely viacerým odberateľom.

Tržby z predaja služieb vykazuje Spoločnosť k 31.12.2018 vo výške 648 787 EUR, z ktorých 95,74% tvoria tržby z prenájmu hnuťelného a nehnuteľného majetku.

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa druhov výrobkov a služieb sú uvedené v tabuľke nižšie:

Ukazovateľ	31.12.2018	31.12.2017
Silová elektrina na straty	5 783 970	5 265 083
Ostatná silová elektrina	10 684 151	10 600 304
Disponibilita "PpS"	5 964 740	5 280 832
Regulačná elektrina "RE"	2 490 944	2 094 064
"Štart z tmy"	0	0
Tržby za teplo	4 249 098	4 528 028
Predaj demineralizovanej vody	19 486	14 583
Ostatné tržby (601)	0	29 610
SPOLU	29 192 389	27 812 504

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtuje o vnútroorganizačných zásobách.

c) Aktivácia nákladov

V priebehu účtovného obdobia, za ktoré sa zostavuje riadna účtovná závierka roku 2018 Spoločnosť neaktivovala dlhodobý majetok, materiál, tovar ani služby.

d) Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje riadna účtovná závierka roku 2018 má Spoločnosť tržby z predaja materiálu vo výške 7 EUR, v minulom účtovnom období to bolo 508 EUR. Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku sú k 31.12.2018 vo výške 13 559 EUR a predstavujú predajnú cenu vyradeného osobného automobilu (5 500 EUR) a tržby z predaja pozemkov (8 059 EUR).

K 31.12.2018 dosiahla Spoločnosť výnosy z hospodárskej činnosti vo výške 486 244 EUR pričom v roku 2017 išlo o čiastku 2 986 358 EUR.

Najvýznamnejšou položkou ostatných výnosov z hospodárskej činnosti v roku 2018 je hodnota 291 279 EUR, ktorá zodpovedá tržbám za odchýlku. Spoločnosť sa ako účastník trhu s elektrickou energiou v SR podieľa na tvorbe odchýlok elektrizačnej sústavy. V dôsledku menej priaznivého vplyvu na odchýlku sústavy realizovala Spoločnosť nižšie tržby v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím, kedy boli tržby za odchýlku vo výške 369 617 EUR.

K 31.12.2017 bola súčasťou výnosov z hospodárskej činnosti aj hodnota 2 500 000 EUR predstavujúca očakávané poistné plnenie z poistnej udalosti (havária parnej turbíny, ku ktorej došlo v novembri roku 2016).

e) Osobné náklady

Prehľad o osobných nákladoch Spoločnosti v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období poskytuje nasledovná tabuľka:

	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	1 458 131	1 669 532
Mzdové náklady	997 297	1 159 590
Odmeny členom orgánov spoločnosti	49 200	49 200
Náklady na sociálne poistenie	383 248	432 448
Sociálne náklady	28 386	28 294

f) Výnosy z finančnej činnosti

Spoločnosť v roku 2018 nedosiahla žiadne výnosy z predaja cenných papierov a vkladov.

Výnosy z terminovaných vkladov v bankách, ako aj úroky zo zostatkov peňažných prostriedkov na účte dosiahli k 31.12.2018 nulovú hodnotu, kým v roku 2017 bol ich konečný stav 714 EUR.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2018 hodnotu kurzových ziskov na úrovni 13 717 EUR, pričom v roku 2017 to bolo až 57 848 EUR. Kurzový zisk z precenenia záväzkov k 31.12.2018 je v nulovej čiastke, k 31.12.2017 predstavoval hodnotu 17 932 EUR.

Kurzové zisky Spoločnosti vznikajú v priebehu účtovného obdobia najmä pri úhrade záväzkov vyplývajúcich zo servisnej zmluvy LTSA vzťahujúcej sa k plynovým turbínám. Celkový výsledok dosiahnutý z kurzových rozdielov je však potrebné hodnotiť po zohľadnení kurzových strát.

g-i) Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok

Prehľad položiek spotrebovaných nákupov k 31.12.2018 poskytuje nižšie uvedená tabuľka:

	2018	2017
Spotrebované nákupy, z toho:	17 539 508	15 975 396
Spotreba materiálu	185 963	876 517
Tvorba opravnej položky k zásobám	30 834	-7
Spotreba energie	591 298	638 985
Spotreba vody	10 392	8 558
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	16 721 021	14 451 343

Najvýznamnejšiu položku spotrebovaných nákupov (95,33%) tvoria ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka Spoločnosti za rok 2018 náklady na zemný plyn (spotreba neskladovateľných dodávok). Zemný plyn je pre Spoločnosť základnou surovinou na výrobu elektrickej energie a tepla v podmienkach kombinovanej výroby elektriny a tepla.

V porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím roku 2017 stúpili náklady na spotrebu zemného plynu o viac ako 2,2 mil. EUR. Uvedená skutočnosť je spôsobená predovšetkým nepriaznivým vývojom ceny tejto komodity na príslušnom trhu pri približne identickej spotrebe zemného plynu v MWh v oboch sledovaných obdobiach.

Náklady na spotrebu materiálu k 31.12.2018 (vrátane tvorby opravnej položky k zásobám) dosahujú iba 24,73% ich hodnoty v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období. Uvedená skutočnosť je spôsobená likvidáciou poistnej udalosti na parnej turbíne z novembra 2016, pričom k najväčším nákladovým položkám v rámci spotreby materiálu v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období roku 2017 patrili:

- spojka a olejové upchávky do parnej turbíny v hodnote 77 416 EUR,
- rotory do prevodovky FLENDER v čiastke 357 505 EUR,
- rotorové lopatky a ostatný použitý spojovací materiál v hodnote 204 520 EUR.

Na nákladoch vynaložených na spotrebu energie v roku 2018 v celkovej výške 591 298 EUR sa podieľa aj nákup elektrickej energie v čase „nedodávky“ z paroplynového cyklu a to v hodnote 125 315 EUR (21,19% spotreby energie). Tieto náklady sú v porovnaní s hodnotou dosiahnutou v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období vo výške 221 612 EUR takmer o polovicu nižšie. Hlavným dôvodom je ukončená rekonštrukcia elektrárne v máji roku 2017, ako aj menší počet neočakávaných výpadkov v porovnaní s minulým účtovným obdobím.

Významnou nákladovou položkou spotreby energie v roku 2018 sú ďalej náklady na nákup chladu (chladenej vody) vo výške 326 633 EUR (55,24% spotreby energie) využívanej v technologickom procese na dochladzovanie zariadení dvoch plynových turbín a jednej parnej turbíny. Tieto náklady sú o takmer 54 tis. EUR vyššie v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím, nakoľko v roku 2017 bola parná turbína mimo prevádzky až do mesiaca september.

Náklady na poskytnuté služby

Náklady na služby zaznamenali k 31.12.2018 v porovnaní s rokom 2017 6,93%-ný pokles. Najvýraznejšou mierou k tomu prispeli nižšie náklady na opravu a údržbu o takmer 157 tis. EUR v porovnaní s rokom 2017. V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období, ešte dochádzalo k odstraňovaniu následkov havárie parnej turbíny z konca roku 2016, ktorá si vynútila jej dlhodobjšie odstavenie a neplánované náklady na opravu. Spoločnosť očakáva čiastočnú kompenzáciu nákladov prostredníctvom poistného plnenia zo strany poisťovne.

Mierny pokles nákladov v roku 2018 v porovnaní s minulým rokom bol zachytený v položke služby vzájomnej spolupráce, ktoré súvisia s dodávkou tepla. Ide o pokles ročných nákladov o takmer 78 tis. EUR v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím.

Úplne absentujú náklady na boroskopickú kontrolu plynovej turbíny v hodnote takmer 93 tis. EUR v porovnaní s rokom 2017, nakoľko v dôsledku nového spôsobu prevádzkovania elektrárne (striedavého chodu turbín po rekonštrukcii elektrárne) sa posunul časový interval povinnosti týchto kontrol.

Náklady na environmentálny servis a bilančnú skupinu dosiahli k 31.12.2018 úroveň bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Ostatné náklady na služby mali ku dňu, ku ktorému sa zostavuje riadna účtovná závierka roku 2018 rastúci trend. Mierny nárast nákladov je zaznamenaný v prípade servisných služieb plynových turbín. S účinnosťou od 01.12.2014 bola zmluva

LTSA s generálnym dodávateľom týchto turbín vrátane ich opráv a údržby pri zachovaní rovnakých podmienok cedovaná na spoločnosť Siemens s.r.o. Uvedené zvýšenie servisných poplatkov vyplýva zo zmluvne dohodnutého vzorca, kde meniacou sa premennou je jednak inflácia, ako aj kolísavý kurz samotnej meny - GBP voči EURu.

Rastúci trend mali v roku 2018 aj náklady na poradenské služby (+92 989 EUR), ktoré súvisia s vysoko konkurenčným prostredím v oblasti poskytovania podporných služieb a s rastúcim počtom ich poskytovateľov.

Ostatné náklady na hospodársku činnosť (r. 26 Výkazu ziskov a strát) dosiahli v roku 2018 23,75%-ný nárast v porovnaní s rokom 2017. Približne jeden a pol násobné prekročenie nákladov bolo vykázané pri tvorbe rezervy na vypustené emisie z dôvodu nepriaznivého vývoja ceny tejto komodity na burze.

K 31.12.2018 sú zaúčtované náklady na tvorbu rezervy na vypustené emisie, ktorá závisí od celkového množstva vypustených emisií v tonách v danom roku (125 022 ton), ako aj od ich ocenenia v účtovníctve. Cena nakupovaných emisných povoleniek nadobudla v priebehu roka 2018 významný vzostup (pohybuje sa na úrovni 20 EUR/t CO₂ a viac) a teda má nepriaznivý dopad na náklady Spoločnosti.

	2018	2017
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	3 969 927	4 265 428
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti</i>	<i>12 800</i>	<i>12 800</i>
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 957 127</i>	<i>4 252 628</i>
Opravy a udržiavanie	695 754	852 672
Právne a notárske služby	36 528	28 540
Servisné služby LTSA	935 699	919 570
Prevádzkové a periodické kontroly	268 216	256 324
Telefónne služby, internet, dátové služby	26 503	25 586
Bezpečnostné služby	65 208	56 856
Poradenské služby	581 210	488 221
Boroskopia a ostatné kontroly turbín	0	92 908
Environmentálny servis	30 900	30 900
Služby bilančnej skupiny	15 147	15 044
Služby vzájomnej spolupráce	709 633	787 239
Nájomné	8 993	9 368
Ostatné	583 336	689 400
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 066 327	3 286 015
Poplatky za spôsobené odchýlky	351 802	357 641
Dary	160	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv	2 528 018	1 442 943
Poistenie	463 222	446 101
Zmluvné pokuty	50 687	323 876
Ostatné pokuty	0	801
G-komponent	670 931	670 931
Manká a škody	0	2 437
Iné	1 507	41 285
Odpisy	5 042 746	4 947 948
Opravné položky k DHM a DNM	101 486	0
Finančné náklady, z toho:	518 641	523 238
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>12 517</i>	<i>49 600</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10 600	39 251
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>506 124</i>	<i>473 638</i>
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Nákladové úroky	479 503	445 828
Náklady na derivátové operácie	0	0
Bankové poplatky	3 274	4 643
Poistenie	15 247	15 250
Iné	8 100	7 917
Náklady majúce výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

Náklady za prístup do distribučnej sústavy elektrickej energie tzv. G-komponent zostal nezmenený ako v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období vo výške 670 931 EUR.

Súčasťou nákladov z hospodárskej činnosti je aj poistenie vzťahujúce sa k majetku a k prevádzkovej činnosti sledované na účte 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť. V roku 2018 zaznamenali tieto náklady mierny rast hodnoty v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím, nakoľko bolo do poistenia majetku zaradené širšie portfólio majetkových položiek po ukončení rekonštrukcie elektrárne.

84,35%-ný pokles nákladov bol v roku 2018 zaznamenaný v položke zmluvných pokút v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím a to najmä vďaka plynulému a bezporuchovému chodu prevádzky a minimalizovaniu vzniku neplánovaných výpadkov.

Spoločnosť je v zmysle Zákona o osobitnom odvode z podnikania č. 235/2012 Z. z. považovaná za regulovanú osobu a vzťahuje sa na ňu povinnosť odvádzať osobitný odvod. Jeho výška závisí od dosiahnutého účtovného výsledku hospodárenia v sledovanom období. Nakoľko za rok 2018 Spoločnosť vykázala výsledok hospodárenia pred zdanením v zápornej výške (účtovnú stratu), osobitný odvod v roku 2018 predbežne neplatila a ani o ňom k 31.12.2018 neúčtuje.

Náklady na odpisy v roku 2018 v úhrnnej výške 5 042 746 EUR vzrástli o 1,92% v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím roku 2017. Vyplýva to zo zaradenia a odpisovania nových položiek majetku po rekonštrukcii elektrárne počas celých 12 mesiacov roku 2018, kým v roku 2017 bol tento majetok zaradený do používania a tým aj odpisovania až v mesiaci máj.

Náklady na zostatkovú cenu vyradovaného majetku boli k 31.12.2018 v nulovej výške. V minulom účtovnom období roku 2017 Spoločnosť vyradila jeden komponent z dlhodobého hmotného majetku v podobe spaľovacej plynovej turbíny GT1, ktorého účtovná zostatková cena však bola k 31.12.2017 tiež nulová.

Na základe rozhodnutia majetkovej inventarizačnej komisie bola k 31.12.2018 vytvorená opravná položka k rozpracovaným investíciám týkajúcich sa dlhodobého hmotného majetku vo výške 101 486 tis EUR, nakoľko je opodstatnený predpoklad, že nastalo zníženie ich hodnoty oproti oceneniu v účtovníctve.

Celkové finančné náklady zodpovedajú k 31.12.2018 približne hodnote bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia. Významnejší pokles nákladov v roku 2018 bol zaznamenaný v položke kurzové straty v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím roku 2017. Naopak, mierny nárast nákladov bol v roku 2018 vykázaný v položke nákladových úrokov, nakoľko k dočerpaniu úverovej istiny od banky vo výške 10 mil. EUR došlo až začiatkom roka 2017.

Náklady na derivátové operácie Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roku 2018 nevykázala. Rovnako tomu bolo aj v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

- (2) V priebehu účtovného obdobia roku 2018 Spoločnosť nedosiahla žiadne výnosy ani náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt. Rovnako takéto výnosy ani náklady nedosiahla ani v roku 2017.
- (3) Náklady na auditorské služby v účtovnom období roku 2018 dosiahli rovnakú úroveň ako v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

Prehľad o nákladoch Spoločnosti voči audítorovi a auditorskej spoločnosti v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období poskytuje nasledovná tabuľka:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho	12 800	12 800
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 800	12 800
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0

(4) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti v zmysle § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2018	2017
Tržby za vlastné výrobky	29 192 389	27 812 504
Tržby z predaja služieb	648 787	582 788
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
<u>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</u>	<u>291 278</u>	<u>369 617</u>
Čistý obrat spolu	30 132 454	28 764 909

Čistým obratom sa v zmysle vyššie uvedeného ustanovenia rozumejú výnosy dosahované z predaja výrobkov, tovarov a poskytnutých služieb po odpočítaní zliav. Zahŕňajú sa sem aj iné výnosy po odpočítaní zliav tej účtovnej jednotky, ktorej predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a poskytnutých služieb.

Do vyčíslenia čistého obratu Spoločnosti k 31.12.2018 vstupujú:

- tržby za vlastné výrobky (601),
- tržby za poskytnuté služby (602) a
- výnosy fakturované za spôsobenú odchýlku pri dodávaní elektrickej energie do distribučnej sústavy (648).

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) a-b) Podmienené záväzky

Spoločnosť v poskytnutom patronátnom vyhlásení v prospech VÚB, a.s. vyjadrila súhlas s prevzatím záväzkov za sesterskú spoločnosť GasTrading, s.r.o. v prípade neplnenia jej záväzkov z poskytnutej bankovej garancie.

Dňa 26. septembra 2018 došlo k vystaveniu bankovej záruky č. 1258/CC/16-BG4, ktorou na príkaz Spoločnosti SIE (Žiadateľ) preberá Slovenská sporiteľňa, a.s. (Banka) voči spoločnosti Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a.s. (SEPS) neodvolateľnú záruku a zaväzuje sa po prvej písomnej výzve k zaplateniu sumy nepresahujúcej 819 064 EUR. Predmetná banková záruka je platná do 31.01.2022.

Dňa 6. decembra 2017 došlo k vystaveniu bankovej záruky č. 1258/CC/16-BG2, ktorou na príkaz Spoločnosti SIE (Žiadateľ) preberá Slovenská sporiteľňa, a.s. (Banka) voči spoločnosti Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a.s. (SEPS) neodvolateľnú záruku a zaväzuje sa po prvej písomnej výzve k zaplateniu sumy nepresahujúcej 281 575 EUR. Predmetná banková záruka je platná do 31.01.2019. Obe bankové záruky sú k 31.12.2018 predmetom účtovania na podsúvahovom účte.

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.

(2) Spoločnosť nemá iné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch, ale sú predmetom Poznámok individuálnej účtovnej závierky.

(3) Podsúvahové účty

Spoločnosť nemá k 31.12.2018 v nájme žiadny dlhodobý hmotný ani nehmotný majetok.

Spoločnosť prenajíma hmotný majetok (hnuteľný aj nehnuteľný) tvoriaci tepelnú sústavu Mesta Levice spriaznenej osobe spoločnosti SI Teplo, s.r.o. Hodnota celkového prenášaného majetku v roku 2018 je uvedená nasledujúcom prehľade, pričom ročné výnosy z nájomného sú vo výške 413 808 EUR.

	2018	2017
Prenajímaný majetok, z toho:	7 599 935	6 768 049
Pozemky	90 529	99 141
Stavby	4 874 760	4 189 519
Samostatne hnuteľné veci	2 581 398	2 421 698
Drobný hmotný majetok	53 248	57 691

Prehľad o podsúvahových položkách

	2018	2017
Krátkodobý hmotný majetok do 331,94 EUR	116 845	115 039
Krátkodobý hmotný majetok nad 331,94 EUR do 995,82 EUR	81 549	78 743
Krátkodobý hmotný majetok nad 995,82 EUR do 1 700 EUR	69 051	69 051
Nehmotný majetok do 1 659,70 EUR	12 332	12 402
Nehmotný majetok nad 1 659,70 EUR do 2 400 EUR	5 819	3 869
Záložné právo na pohľadávky	12 000 000	12 000 000
Záložné právo na nehnuteľnosti	3 878 540	3 878 540
Záložné právo na hnuteľné veci	12 332 999	0
Pohľadávka nadobudnutá zlúčením	15 147	15 147
Prenajímaný majetok	7 599 935	6 768 049
Bankové záruky	1 100 639	0

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

Dňa 11.01.2019 bola podpísaná Rámcová akvizičná zmluva na predaj akcií medzi spoločnosťou SLOVINTEGRA, a.s. ako Kupujúcim a 16 minoritnými akcionármi ako Predávajúcimi. Zároveň bolo dňa 11.01.2019 uzavretých 16 samostatných Zmlúv o prevezení akcií spoločnosti SLOVINTEGRA ENERGY, a.s. medzi spoločnosťou SLOVINTEGRA, a.s. ako Kupujúcim a minoritnými akcionármi ako Predávajúcimi. Aktualizácia zoznamu akcionárov spoločnosti SLOVINTEGRA ENERGY, a.s. sa v Centrálnom depozitári cenných papierov zrealizovala dňa 16.01.2019.

Dňa 22.01.2019 bol Spoločnosti SLOVINTEGRA ENERGY, a.s. poskytnutý nový úver od spoločnosti SLOVINTEGRA, a.s. vo výške 1,5 mil. €. Istina bola poskytnutá jednorazovo na preklopenie dočasnej absencie finančných zdrojov Spoločnosti.

6. februára 2019 došlo k podpísaniu Zmluvy „Loan Agreement“ medzi spoločnosťami Veolia Energia Slovensko, a.s., SLOVINTEGRA, a.s., BIATEC GROUP, a.s., SLOVINTEGRA ENERGY, a.s., GasTrading, s.r.o. a BIATEC ENERGY, s.r.o. ako druhého kroku transakčného procesu, ktorým sa začal postupný prevod podielov, resp. akcií na Kupujúceho – spoločnosť Veolia Energia Slovensko, a. s. Prevod samotných akcií SLOVINTEGRA ENERGY, a.s. sa realizoval dňa 22. februára 2019 zo zápisom zmien v Centrálnom depozitári cenných papierov dňa 18.03.2019.

22. február 2019 je zároveň dňom tzv. „finančného closingu“, po ktorom nastávajú zmeny v štatutárnych a dozorných orgánoch spoločnosti SLOVINTEGRA ENERGY, a.s. a dochádza k finančnému vysporiadaniu záväzkov prospech veriteľov na základe tzv. Pay-off-letters. Zároveň bol podaný návrh na zmenu sídla spoločnosti SLOVINTEGRA ENERGY, a.s., na adresu Einsteinova 25, 851 01 Bratislava – mestská časť Petržalka, ktorú príslušný obchodný register oficiálne schválil dňa 23.03.2019.

Podpísaním vyššie uvedenej úverovej zmluvy boli vysporiadané a splatené záväzky Spoločnosti k 31.01.2019 vyplývajúce z Dlhopisov, 4. úverovej tranže a dodatočného úveru poskytnutého spoločnosťou SLOVINTEGRA, a.s. v nasledovnom členení:

Popis	Hodnota istiny v EUR	Hodnota úrokov v EUR
4. úverová tranža	4 240 500,00	65 733,56
Dlhopisy	6 000 000,00	21 989,01
Dodatočný úver od SI, a.s.	1 500 000,00	1 027,40
SPOLU	11 740 500,00	88 749,97
		11 829 249,97

Konečná suma 11 829 249,97 EUR je zároveň považovaná za nový dlhodobý úver poskytnutý spoločnosťou Veolia Energia Slovensko, a.s. pre spoločnosť SLOVINTEGRA ENERGY, a.s.

Dňa 28.02.2019 boli na účet Spoločnosti vedený v NREK bezplatne pripísané emisné kvóty druh EUA v objeme 13 734 ton na rok 2019.

Dňa 01.03.2019 obdržala Spoločnosť Potvrdenie o pôvode elektriny vyrobenej vysoko účinnou kombinovanou výrobou zo dňa 20.02.2019 v listinnej podobe, ktorými príslušný úrad ÚRSO schvaľuje celkové množstvo elektriny vyrobenej vysoko účinnou kombinovanou výrobou, technologickú vlastnú spotrebu, predovšetkým však množstvo elektriny, na ktorú je možné za rok 2018 uplatniť doplatok KVET. Jedná sa o Potvrdenie č. 0049/2019/Pop-KV za obdobie od 01.01.2018 -31.12.2018 pre technológiu spaľovacieho motora s palivom zemný plyn.

Dňa 26.03.2019 obdržala Spoločnosť Potvrdenie o pôvode elektriny vyrobenej vysoko účinnou kombinovanou výrobou zo dňa 14.03.2019 v listinnej podobe, ktorými príslušný úrad ÚRSO schvaľuje celkové množstvo elektriny vyrobenej vysoko účinnou kombinovanou výrobou, technologickú vlastnú spotrebu, predovšetkým však množstvo elektriny, na ktorú je možné za rok 2018 uplatniť doplatok KVET. Jedná sa o Potvrdenie č. 0048/2019/Pop-KV za obdobie od 01.01.2018 -31.12.2018 pre technológiu spaľovacích turbín s kombinovaným cyklom s palivom zemný plyn.

Dňa 08.04.2019 Spoločnosť splnila svoju povinnosť odvieť CO₂ za emisie vypustené do ovzdušia za účtovné obdobie roku 2018 v celkovej výške 125 022 t.

Čl. VII

Transakcie so spriaznenými osobami

Obchody so spriaznenými osobami boli v priebehu roka 2018 uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok pri uplatnení nezávislých trhových cien.

Zoznam spriaznených osôb poskytuje nasledovná tabuľka:

<i>Obchodné meno</i>	<i>Sídlo</i>	<i>Popis obchodu</i>
SLOVINTEGRA, a.s. (SI)	Kutlíkova 17, 851 02 Bratislava	poskytovateľ služieb, spoločnosť s podielom viac ako 20% na základnom imaní; veriteľ Spoločnosťou emitovaných dlhopisov; subjekt, ktorý vykonáva v Spoločnosti podstatný vplyv
GasTrading, s.r.o. (GT)	Ul. Zeppelina 7, 934 01 Levice	dodávateľ zemného plynu; dodávateľ služieb údržby vyhradených zariadení; nájomca priestorov; ostatná spriaznená osoba
SI Teplo, s.r.o. (SIT)	Nám. Šoltésovej 14, 934 01 Levice	odberateľ tepla v oblasti komunálnej sféry, nájomca hnuteľného a nehnuteľného majetku; ostatná spriaznená osoba
SI HECU, s.r.o. (SIH)	Ul. Zeppelina 7, 934 01 Levice	odberateľ technologického tepla, služieb v oblasti prevádzky a demivody, nájomca priestorov, dodávateľ chladenej vody; ostatná spriaznená osoba
BIATEC ENERGY, s.r.o. (BE)	Ventúrska 7, 811 01 Bratislava	odberateľ technologického tepla, služieb, nájomca, poskytovateľ služieb; pridružená účtovná jednotka
OPTI-GROWTH FUND	Boulevard Emmanuel Servais 20, L-2535 Luxemburg	veriteľ Spoločnosťou emitovaných dlhopisov do 30.05.2018; ostatná spriaznená osoba

- (1) **a–b)** Zoznam, hodnotové a percentuálne vyjadrenie obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

<i>Druh obchodu so spriaznenými osobami</i>	<i>2018</i>		<i>2017</i>	
	<i>Ročný obrat N v eur</i>	<i>% z celk. nákladov</i>	<i>Ročný obrat N v eur</i>	<i>% z celk. nákladov</i>
Nákup zemného plynu (GT)	16 724 215	51,75	14 447 908	42,16
Nákup chladu (SIH)	326 633	1,011	272 688	0,80
Poskytnuté služby v oblasti vybraných technolog. zariadení (GT)	8 435	0,026	28 967	0,08
Ostatné služby (SIH)	100	0,0003	100	0,0003
Služby (BE)	709 633	2,196	787 239	2,30
Služby (SI)	4 476	0,014	5 996	0,02
Úroky z emitovaných dlhopisov (OGF)	72 181	0,223	174 086	0,5
Úroky z emitovaných dlhopisov (SI)	101 819	0,315	0	0
<i>Druh obchodu so spriaznenými osobami</i>	<i>2018</i>		<i>2017</i>	
	<i>Ročný obrat V v eur</i>	<i>% z celk. výnosov</i>	<i>Ročný obrat V v eur</i>	<i>% z celk. výnosov</i>
Predaj tepla (SIT)	2 930 622	9,655	3 455 155	10,99
Predaj tepla (SIH)	129 905	0,428	90 357	0,29
Predaj tepla (BE)	240 920	0,794	221 380	0,70
Prenájom majetku (SIT)	413 808	1,363	347 808	1,11
Prenájom pozemkov vrátane súvisiacich služieb (SIH)	54 000	0,178	54 000	0,17
Prenájom majetku vrátane súvisiacich služieb (GT)	11 100	0,037	11 100	0,03
Prenájom majetku vrátane súvisiacich služieb (BE)	13 848	0,046	13 848	0,04
Predaj demivody (SIH)	19 486	0,064	14 583	0,05
Ostatné služby (SIH)	11 320	0,037	11 320	0,03
Ostatné služby (BE)	6 038	0,02	10 186	0,03
Predaj materiálu (BE)	0	0	479	0,002

Konečné zostatky súvahových položiek aktív a pasív voči spriazneným osobám za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie poskytujú nasledovné tabuľky:

<i>Konečné zostatky aktív a pasív k 31.12.2018</i>	<i>BE</i>	<i>GT</i>	<i>SI</i>	<i>SIH</i>	<i>SIT</i>
Krátkodobé pohľadávky	71 924			28 050	1 093 956
Krátkodobé záväzky vrátane nevyfakturovaných dodávok	27 231	677 459	92	49 236	61 033
Dlhopisy vrátane nesplatených úrokov			6 007 170		
Časové rozlíšenie aktívne	316				
Časové rozlíšenie pasívne		20			

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

(1-3) V priebehu účtovného obdobia roku 2018 nedochádza k zvýšeniu ani k zníženiu základného imania Spoločnosti. Základné imanie tvorí aktuálne 70 625 kusov akcií na meno, ktorých menovitá hodnota je 1,00 EURO.

Slovintegra, a.s. je k 31.12.2018 spoločnosťou s podielovou účasťou s viac ako 20% na základnom imaní Spoločnosti.

Výška emisného kurzu akcií upisovaných v roku 2014 bola stanovená na úrovni 620,00 EUR za jednu akciu. Z uvedenej hodnoty pripadá suma 1,00 EURO na menovitú hodnotu akcie a suma vo výške 619,00 EUR na emisné ážio. Upísaním 45 625 kusov akcií v roku 2014 vznikol zostatok účtu 412 – Emisné ážio vo výške 28 241 875 EUR, ktorý je zároveň konečným zostatkom aj k 31.12.2018.

V priebehu účtovného obdobia roku 2018 nedochádza k zmene konečného zostatku účtu 413 – Ostatné kapitálové fondy. Blížšie informácie o prúde a čerpaní kapitálového fondu za minulé obdobia sa nachádzajú v Čl. III odsek (2) písm. a) bod 2 Poznámok individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti od str. 16.

Riadne valné zhromaždenie akcionárov Spoločnosti konané dňa 05.09.2018 rozhodlo o preúčtovaní účtovej straty vykazanej za rok 2017 vo výške -2 829 037 EUR na účet neuhradených strát minulých rokov s ich možným vysporiadaním v budúcnosti.

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je v nižšie uvedenej tabuľke:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
	f	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do OR	70 625	0	0	0	70 625
Základné imanie nezapísané do OR	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	28 241 875	0	0	0	28 241 875
Ostatné kapitálové fondy	5 949 523	0	0	0	5 949 523
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do VH	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	14 125	0	0	0	14 125
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ost. fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-2 829 037	-2 829 037
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia (+zisk, -strata)	-2 829 037	-1 962 747	0	2 829 037	-1 962 747
<i>Z toho vyplatené dividendy</i>	0	0	0	0	0
Ďalšie položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	31 447 111	-1 962 747	0	0	29 484 364

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je v nižšie uvedenej tabuľke:

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2017 f
	Stav k 31.12.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie zapísané do OR	70 625	0	0	0	70 625
Základné imanie nezapísané do OR	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	28 241 875	0	0	0	28 241 875
Ostatné kapitálové fondy	5 949 523	0	0	0	5 949 523
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do VH	154 500	0	154 500	0	0
Zákonný rezervný fond	14 125	0	0	0	14 125
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ost. fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	50 424	0	50 424	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia (+zisk, -strata)	5 318 650	-2 829 037	5 318 650	0	-2 829 037
<i>Z toho vyplatené dividendy</i>	<i>2 048 125</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Ďalšie položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	36 374 697	-2 829 037	5 523 574	0	31 447 111

Z dôvodu realizácie forwardového obchodu na kúpu emisných povoleniek boli v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období v roku 2017 z účtovníctva Spoločnosti odúčtované oceňovacie rozdiely z majetku vo výške 154 500 EUR. K takejto účtovnej operácii v priebehu roka 2018 nedošlo.

Riadne valné zhromaždenie akcionárov Spoločnosti konané dňa 05.06.2017 o rozdelení disponibilného zisku za rok 2016 formou dividend rozhodlo tak, že akcionárom bude vyplatená dividend vo výške 75,30 EUR brutto na každé 1,00 EURO menovitej hodnoty akcie, celkovo 5 318 063 EUR. Zostávajúca časť zisku v hodnote 587 EUR sa použije ako prídel do sociálneho fondu Spoločnosti.

Riadne valné zhromaždenie akcionárov ďalej rozhodlo o rozdelení nerozdeleného zisku minulých rokov (2014 a 2015) formou dividend tak, že akcionárom bude vyplatená dividend vo výške 0,70 EUR brutto na každé 1,00 EURO menovitej hodnoty akcie, celkovo 49 437 EUR. Zostávajúca časť nerozdeleného zisku v hodnote 987 EUR sa použije opäť ako prídel do sociálneho fondu Spoločnosti.

Čl. X Prehľad peňažných tokov

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.

Spoločnosť považuje za ekvivalenty peňažných prostriedkov aj krátkodobý finančný majetok, ktorým sú emisné kvóty vykazované na účte 254.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka použila Spoločnosť na zobrazenie prehľadu peňažných tokov nepriamu metódu.

Položky	Obsah položky	Bežné ÚO	Minulé ÚO
		2018	2017
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-2 441 845	-2 368 036
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	5 998 601	1 767 485
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5 042 746	4 947 948
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-132 320	-3 079 993
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	590 394	-584 835
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	479 503	445 828
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	-714
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	10 600	39 251
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	7 678	
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	282 466	3 714 574
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-286 408	1 915 984
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	595 714	1 919 693
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-26 840	-121 103
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	3 839 222	3 114 023
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	714
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	3 839 222	3 114 737
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0	-2 880
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	3 839 222	3 111 857

	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 1 899 003	-4 432 656
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	13 559	
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 885 444	-4 432 656
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-769 485	4 174 336
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	-174 956	-173 525
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej		4 542 390

	banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-400 000	
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-194 529	-194 529
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-5 367 500	
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		-136
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti, (súčet C. 1. až C. 9.)	-6 136 985	4 174 200
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-4 183 207	2 853 401
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	7 589 940	4 775 790
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 406 733	7 629 191
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-10 600	-39 251
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 396 133	7 589 940