

---

**SOUTHERM, s.r.o.**  
Športová 4021/13A, 929 01 Dunajská Streda  
Slovenská republika

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**  
k účtovnej závierke a výročnej správe  
k 31. decembru 2016, Výročná správa

Audítor:  
**MG ATAC, s.r.o.**  
Krškanská 21, 949 05 Nitra  
licencia SKAU č. 284  
Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro. , vložka č. 15517/N

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
Spoločníkom a konateľom spoločnosti SOUTHERM, s.r.o.

**Správa z auditu účtovnej závierky**

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **SOUTHERM, s.r.o.** (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je

vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

## Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

5. apríla 2017

Nitra, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:  
MG ATAC, spol. s r. o.  
Krškanská 21, Nitra  
Licencia SKAU č. 284



A handwritten signature in black ink, appearing to be "M. Galamboš".

Kľúčový štatutárny audítor:  
Ing. Miroslav Galamboš  
Licencia SKAU č. 502

SOUTHERM,s.r.o. Športová 4021/13 A , 929 01 Dunajská Streda

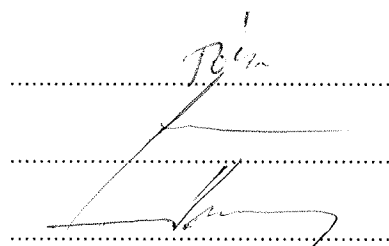
Výročná správa o stave  
hospodárenia a výsledkoch  
spoločnosti k 31.12.2016

V Dunajskej Strede , dňa 30. 3. 2017

Vypracovala : Mgr.Tóthová

Konateľ spoločnosti : Ing.Rudolf Pradla

Ing.Viliam Varga

  
.....  
.....  
.....

## OBSAH

### Úvod

1. Základné charakteristiky činnosti spoločnosti
2. Prehľad vybraných technicko-ekonomických ukazovateľov výroby tepla za rok 2016
3. Prehľad vybraných techn.-ekonom. ukazovateľov v a údržbe a v iných činnostiach
4. Štandardy kvality
5. Pracovníci a mzdy
6. Investičná činnosť
7. Účtovné postupy
8. Rozbor bilancie hospodárenia
9. Rozbor dosiahnutého hospodárskeho výsledku
10. Finančná situácia spoločnosti
11. Ochrana životného prostredia
12. Predpokladaný vývoj podnikania spoločnosti
13. Udalosti osobitného významu po skončení účt.obdobia
14. Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja
15. Obstarávanie dočasných listov, obchodných podielov a akcií , dočasných listov a obchodných podielov ovládajúcej osoby
16. Organizačná zložka v zahraničí
17. Účtovná závierka a správa audítora
18. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

## Spoločníci

1.	GGE a.s.	podiel na základnom imaní	100%
----	----------	---------------------------	------

## ÚVOD

Spoločnosť Southerm s r.o. , založená spoločenskou zmluvou zo dňa 14.10.1996 , zapísaná v Obchodnom reg. Okresného súdu Trnava v oddieli Sro, vložka č.2493/T pokračovala v roku 2016 svoju hospodársku činnosť vo všetkých oblastiach , okrem oblasti správa bytov a nebyt.priestorov, pričom hlavnou činnosťou spoločnosti bola naďalej výroba a rozvod tepla na vykurovanie a na ohrev vody a údržbárska činnosť .

Rok 2016 bol 20. rokom spoločnosti Southerm s r.o..

### 1. Základné charakteristiky činnosti spoločnosti

Rok 2016 z hľadiska technicko-ekonomických ukazovateľov bol lepší než rok 2015 .

Southerm na rok 2016 nežiadal o novú cenu tepla , a tak v zmysle platných predpisov ÚRSO ostala v platnosti cena určená na rok 2015 , teda nasledovná cena :

variabilná zložka maximálnej ceny tepla 0,0500 EUR/kWh ; fixná zložka maximálnej ceny tepla 191,3582 EUR/kW , v zmysle Rozhodnutia ÚRSO č. : 0096/2015/T .

## 2. Prehľad vybraných technicko-ekonomických ukazovateľov výroby tepla za rok 2016

Southern s.r.o. zásobuje teplom svojich odberateľov hlavne z CZT Mlyny prostredníctvom výroby tepla v plynovej kotolni Mlyny a z nákupu tepla z kogeneračného zdroja, pričom využíva primárny rozvod tepla, 9 blokových odovzdávacích staníc a sekundárne rozvody. Okrem toho dodáva teplo z plynovej kotolne Sever II, z plynovej kotolne Jesenského a z plynovej kotolne Západ.

V roku 2016 sme pripojili na CZT Mlyny štadión DAC.

Tepelný zdroj	Dodávka tepla 2016 ( v kWh )	Dodávka tepla 2015 ( v kWh )
kot. Sever II	959000	960000
kot. Západ s DOST	3133171	3060400
kot. Mlyny	9608833	9631391
kot. Jesenského II	192317	197000
OST Sever I cez CZT Mlyny	5275430	5089800
OST Boriny cez CZT Mlyny	809125	800400
OST MŠ cez CZT Mlyny	125500	112900
OST ZŠ cez CZT Mlyny	630000	512700
OST Sever II cez CZT Mlyny	8381006	8205100
OST Stred cez CZT Mlyny	1996050	1978700
OST Východ I cez CZT Mlyny	5170730	5004200
OST Východ II cez CZT Mlyny	2362890	2286100
OST St. Mesto cez CZT Mlyny	6833200	6644974
primárny rozvod CZT Mlyny	55700	
<b>Celkom</b>	<b>45 532 952</b>	<b>44 483 665</b>

V roku 2016 bola zima studenejšia, než v roku 2015.

V roku 2015 objem predaného tepla bol 42 621 265 kWh, kým v roku 2016 sa zvýšil na 45 532 952 kWh. Regulačný príkon v roku 2016 predstavoval 9253,48 kW a v roku 2015 len 9203,483 kW.

Pre Southern s.r.o. na rok 2015 a 2016 Úrad pre reguláciu sieťových odvetví schválil cenu tepla nasledovne: variabilná zložka maximálnej ceny tepla 0,0500 EUR/kWh; fixná zložka maximálnej ceny tepla 191,3582 EUR/kW. Ceny sú uvedené bez DPH.

Skutočná cena tepla bez DPH za rok 2016 bola nasledovná: variabilná zložka maximálnej ceny tepla 0,0478 EUR/kWh; fixná zložka maximálnej ceny tepla 156,4497 EUR/kW.

Podľa predpisov ÚRSO, cena sa kalkuluje, ako spoločná cena za dodávateľa Southern pre celé mesto Dunajská Streda.

<b>Hlavné ekonomické ukazovatele pre výrobu tepla :</b>	
1. Tržby za vlastnú výrobu a rozvod tepla	<b>3 624 112 €</b>
2. Ekon.omprávené náklady na výrobu a distribúciu tepla bez zisku	3 436 055 €
z toho :	
a. Variabilné náklady ( palivo, elektrina, voda)	2 176 718 €
b. Fixné náklady (oprava , revízie, mzdy , odpisy atd. )	1 259 337 €

Tržby z výroby tepla za rok 2015 predstavovali 3 652 498 €. V roku 2016 tržby predstavujú 3 624 112 €. Nižšie tržby sú hlavne z dôvodu nižších cien za komoditu - plyn , a teplo čo zapríčinil aj pri vyššej spotrebe paliva nižšie náklady na palivo a zároveň aj nižšie tržby.

Tržby z predaja vody na teplú úžitkovú vodu predstavovali v roku 2016 celkom 290 380 € .

### **3. Prehľad vybraných technicko - ekonomických ukazovateľov v údržbe a v iných činnostiach**

Southerm v roku 2016 vykonávala aj údržbársku činnosť a iné ekonomické činnosti , ako sú napríklad na základe zmluvy o poskytovaní služieb vedenie účtovníctva pre spoločnosť Southerm správa a poskytovanie iných služieb spojených so správou pre spoločnosť Southerm správa .

#### **Výnosy z opravy a údržby :**

<b>Popis činnosti</b>	<b>Suma v €</b>
Vykonané opravy a údržba -stredisko .č. 900002 : (bez vykonaných opráv v kotolniach )	62 000 €
<b>CELKOM</b>	<b>62 000 €</b>

#### **Iné výnosy spoločnosti:**

<b>Popis činnosti</b>	<b>Suma v €</b>
Výnosy z prenájmu a z iných služieb :	121 694 €
Postúpenie pohľadávky :	0 €
Finančné výnosy :	42 751 €
Poplatky z omeškania a ostatné výnosy z hosp.činnosti:	230 €
Ostatné :	0 €
<b>CELKOM</b>	<b>164 675 €</b>



#### 4. Štandardy kvality

TEPLO - ŠK

Page 1 z 2

### Evidencia štandardov kvality za oblasť TEPLO

Úrad pre reguláciu sieťových odvetví  
Číslo transakcie: THOR-AJSCNK-10453

Údaje o regulovanom subjekte:

Obchodné meno:	Southerm s.r.o.	Instalovaný výkon v MW:	28,64
Sídlo (miesto podnikania):	Športová 4021/13A 929 01 Dunajská Streda	Druh paliva:	ZP
IČO:	34 152 644	Dĺžka zariadení na rozvod tepla (km):	40,59
Číslo povolenia:	2005T 00056.zmena	Ročná dodávka spolu v MWh:	45600
Počet OM:	171	Priezvisko a meno:	Varga Viliam
Od:	01.01.2016	Telefónne číslo:	0911667134
Do:	31.12.2016	E-mail:	vtu@southerm.sk

\* položky musia byť vyplnené

Hlásenie o sumárnom ročnom vyhodnotení štandardov kvality:

	§ 2a	§ 2b	§ 2c	§ 2d	§ 2e	§ 3a	§ 3b	§ 3c	§ 3d	§ 3e	§ 3f	§ 3g	§ 3h
A [počet]	2	1	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B [počet]			0			0	0	0	0	0	0	0	0
C [počet]			0			0	0	0	0	0	0	0	0
D [počet]	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E [%]	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
F [%]	12	11	22	10	9	6	7	8	1	2	3	5	4
G [%]	12,00	11,00	22,00	10,00	9,00	6,00	7,00	8,00	1,00	2,00	3,00	5,00	4,00
Výsledná hodnota dosiahnutej úrovne kvality (SG)										100			
Požadovaná hodnota										85			

Spustiť prepočet

Vysvetlivky:

A Údajlosti zaznamenané v roku t-1

- B Udalosti zaznamenané v roku t-2 a vybavené v roku t-1
- C Udalosti zaznamenané v roku t-1 a prechádzajúce do roku t
- D Udalosti s preukázaným nedodržaním štandardov kvality
- E Podiel udalostí s preukázaným nedodržaním štandardov kvality k všetkým udalostiam  $[D/(A+B-C) \times 100]$
- F Miera závažnosti štandardu kvality
- G Úroveň kvality štandardu kvality  $\{(100 - E) \times F / 100\}$

Prehľad o výške kompenzačných platieb:

Druh nedodržaného štandardu kvality			Suma (€)
§	písm.	Stručný popis štandardu kvality	
§ 2 ods.1	a)	Zabezpečenie maximálneho tepelného príkonu na odbernom mieste.	0
	b)	Dodržanie určeného času dodávky tepla na vykurovanie.	0
	c)	Obnovenie dodávky tepla po obmedzení alebo prerušení dodávky tepla z dôvodov technickej poruchy.	0
	d)	Dodržanie vykurovacej krivky alebo odberového diagramu.	0
	e)	Dodržanie teploty teplej úžitkovej vody.	0
§ 3	a)	Oznámenie dátumu začiatku a skončenia plánovaného obmedzenia alebo plánovaného prerušenia dodávky tepla.	0
	b)	Dodržanie začiatku plánovaného obmedzenia alebo plánovaného prerušenia dodávky tepla.	0
	c)	Dodržanie skončenia plánovaného obmedzenia alebo plánovaného prerušenia dodávky tepla.	0
	d)	Oznámenie výzvy na uhradenie omeškanej platby za dodané teplo.	0
	e)	Písomné určenie a doručenie technických podmienok žiadateľovi o pripojenie.	0
	f)	Zabezpečenie preskúšania určeného meradla a oznámenie výsledku preskúšania žiadateľovi.	0
	g)	Overenie správnosti vyúčtovania platby za dodané teplo.	0
	h)	Písomné oznámenie preverenia kvality dodávky tepla.	0
Spolu:			0

Spustiť prepočet

Ďalší postup:

1. Po vyplnení si skopírujte nižšie uvedené číslo transakcie a odošlite ho poštou na adresu ÚRSO SR za účelom overenia dôveryhodnosti zadanych údajov, prosím:

TLAČ DOTAZNÍKA

## 5. Pracovníci a mzdy

K 31.12.2016 celkový počet zamestnancov predstavuje 24 . Okrem toho spoločnosť zamestnávala k 31.12.2016 pracovníkov na dohodu o pracovnej činnosti v počte 2 .

V roku 2016 mzdové náklady vrátane mzdy za dohody predstavovali 280 783 € , a zákonné soc. zabezpečenie predstavovalo 97 079 €.

Riadiacimi pracovníkmi sú :

výkonný riaditeľ  
manažér výroby  
vedúca ekon.úseku

Stručný prehľad pracovníkov a miezd za rok 2016 :

Počet pracovníkov na prac.zmluvu	k 01.01.2016	k 31.12.2015
THP	9	10
Údržbár	6	6
Kurič+ kurič údržbár	9	9
<b>Spolu</b>	<b>24</b>	<b>25</b>

## 6. Investičná činnosť spoločnosti

### Vlastné investície :

Spoločnosť v roku 2016 uskončila nasledovné investície :

1. Predĺženie primáru CZT Mlyny s odbočkou Športová: 58 376 €  
( za účelom pripojenia štadiónu DAC )

**CELKOM :** 58 376 €

### Vlastné investície-nedokončené :

1. Rekonštrukcia Mlyny biomasa : 6 594 €  
2. OPEL VIVARO 17 084 €

**Celkom vlastné nedokončené investície predstavovali :** 23 678 €