

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Zvolenská teplárenská a.s.

Sídlo: Lučenecká cesta 25, 961 50 Zvolen

Dátum založenia: 1.1.2002

Dátum vzniku: 1.1.2002

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- výroba, rozvod a výkup tepla
- výroba, rozvod a výkup elektriny
- odbyt elektriny a tepla, včítane poskytovania služieb súvisiacich s dodávkou, odberom alebo používaním elektriny a tepla
- montáž, oprava a údržba a odborné prehliadky a skúšky elektrických zariadení
- obchodná činnosť v rozsahu voľných živností

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	163,624	167,946
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	164	165
počet vedúcich zamestnancov	9	10

A.d) Účtovné jednotky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna ☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

☐ rozdelenie ☐ zlúčenie ☐ splynutie ☐ Zmena právnej formy
☐ začiatok likvidácie ☐ koniec likvidácie ☐ vyhlásenie konkurzu ☐ zrušenie konkurzu

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie: 25.6. 2013

B. Zrušené

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. Ďalšie informácie

a/ rozpracované v časti E
b/ rozpracované v časti F
c/ rozpracované v časti G
d/ rozpracované v časti H

e/ rozpracované v časti I
f/ rozpracované v časti J
g/ rozpracované v časti K
h/ rozpracované v časti L

i/ rozpracované v časti M a N
j/ rozpracované v časti O
k/rozpracované v časti P
l/ rozpracované v časti R

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ Áno ☐ Nie

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka v priebehu roka 2013 nemenila účtovné zásady a metódy.

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Účtovná jednotka v roku 2013 nakupovala **dlhodobý nehmotný majetok** a bol ocenený obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka v roku 2013 netvorila dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

Účtovná jednotka v roku 2013 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom.

Účtovná jednotka v roku 2013 kupovala **dlhodobý hmotný majetok** a bol ocenený obstarávacou cenou vrátane súvisiacich nákladov. Úroky z úverov nie sú súčasťou nákladov súvisiacich s obstaraním dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka v roku 2013 obstarala **dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** a bol ocenený vlastnými nákladmi, ktoré predstavovali priame náklady v zložení: mzdy, materiál, doprava a nepriame náklady, vnútropodniková doprava a obstarávacou cenou dodávateľských subdodávok. Úroky z úverov nie sú súčasťou nákladov súvisiacich s obstaraním dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka v roku 2013 neobstarala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom.

Účtovná jednotka v roku 2013 nevlastnila cenné papiere

Podiely na základnom imaní spoločnosti, cenné papiere a deriváty oceňovala:

- ☒ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
☐ inak:

Účtovná jednotka v roku 2013 nakupovala **zásoby** a boli ocenené obstarávacou cenou vrátane nákladov spojených s obstaraním. Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa Opatrenia č. 23054/2002-92, § 43 v znení neskorších predpisov spôsobom A účtovania zásob. Pri vydaní zásob do spotreby sa používa vážený aritmetický priemer z obstarávacej ceny.

Účtovná jednotka v roku 2013 netvorila zásoby vlastnou činnosťou.

Účtovná jednotka v roku 2013 neobstarala zásoby iným spôsobom.

Účtovná jednotka v roku 2013 neuskutočňovala zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj.

Účtovná jednotka oceňovala peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

- 1) Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňovala menovitou hodnotou
- 2) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňovala obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka neprijala v roku 2013 darovaný majetok.

Účtovná jednotka nemá novozistený majetok pri inventarizácii.

E.d) Spôsoby zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** sa vytvára na základe predpokladanej ekonomickej životnosti dlhodobého nehmotného majetku (sú to 3 alebo 4 roky). Podľa tohto kritéria je stanovený odpisový kľúč (ZZIV resp. XU01). **Účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.

Dlhodobý majetok	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
ZZIV	3	33,3 %	lineárna
XU01	4	25 %	lineárna

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** stanovila účtovná jednotka v Smernici č. 7/2010 – Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, v ktorej vychádzala z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** hmotného dlhodobého majetku **sa nerovnajú**.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

- Vzhľadom k tomu, že časť zariadenia na výrobu elektrickej energie sa nevyužíva rovnomerne počas celého roka, bol vybraný okruh strojov a zariadení, u ktorých bol upravený ročný účtovný odpis a doba odpisovania bola predĺžená.. Pri tomto majetku bola k 1.1.2009 prehodnotená ekonomická životnosť a odpisové kľúče XUT1-XUT3 boli zmenené na novú dobu ekonomickej životnosti (bol použitý odpisový kľúč ZZIV, ktorý odpisy počíta z doby používania v rokoch)
- V roku 2009 bol zmenený účtovný odpisový plán
- V roku 2010 boli preradené tri majetky (inv. č. 73612-automobilová váha, 73574-pásová váha a 73550-laboratórna váha) z 2. odpisovej skupiny do 1. odpisovej skupiny v zmysle novely zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov.
- Stanovenie účtovných odpisov prostredníctvom odpisových kľúčov je uvedené v tabuľke:

Dlhodobý majetok	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Majetok nadobudnutý do 31.12.2002			
XU01	4	25 %	lineárna
XU02	8	12,5 %	lineárna
XU03	15	6,7 %	lineárna
XU04	30	3,34 %	lineárna
XU05	40	2,5	lineárna
Majetok nadobudnutý od 1.1.2003			
XU01	4	25 %	lineárna
XU06	6	16,7 %	lineárna
XU12	12	8,4 %	lineárna
XU20	20	5 %	lineárna
XU30	30	3,34 %	lineárna
Upravené odpisové kľúče			
XUT1	8	12,5 %	lineárna
XUT2	16	6,25 %	lineárna
XUT3	30	3,34 %	lineárna
Odpisový kľúč zo životnosti			
ZZIV	x	x	lineárna

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

- spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. bol na základe zmluvy č. 006/2.2./2005 schválený nenávratný finančný príspevok so **Štátneho rozpočtu SR (ŠR) a z európskych štrukturálnych fondov (ERDP)** v celkovej výške 15 609 498,77 € na projekt „Ekologizácia tepelného zdroja s využitím spalovania biomasy v spoločnosti Zvolenská teplárenská, a.s.“ Uvedená dotácia je použitá na technické zhodnotenie technologickej a stavebnej časti kotolne B a vybudovanie nových súvisiacich stavebných a technologických celkov (sklad štiepky, dopravné cesty štiepky....) . Dotácia je ocenená menovitou hodnotou v členení na dotáciu zo štátneho rozpočtu a dotáciu z európskych štrukturálnych fondov.
- Na základe zákona o podpore životného prostredia, občianskeho zákonníka I číslo 185/1993 medzi Rakúskym **Spolkovým ministerstvom pre poľnohospodárstvo, lesníctvo a životné prostredie a vodné hospodárstvo** (zastúpeným firmou Kommunalkredit Public Consulting GmbH – Viedeň) bola spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. na základe žiadosti č. **A640006** poskytnutá podpora vo výške **999 994,- €** (1 000 000,- € po odpočítaní bankových poplatkov) ako príspevok na investičné náklady na spaľovanie biomasy.

Poskytnutá dotácia v € zo ŠR a ERDP (od 10-2006 do 10-2008)		Poskytnutá dotácia v € z Rakúska (12.3.2009)
príspevok zo ŠR	príspevok z ERDF	
7 357 490,52	8 252 008,25	999 994
15 609 498,77		999 994

E.f) Oprava významných chýb minulých účtovných období

Účtovná jednotka v roku 2013 neúčtovala o významných chybách minulých období.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F.a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		105 431,51						105 431,51
Prírastky		2 537,00						2 537,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		107 968,51						107 968,51
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		95 784,36						95 784,36
Prírastky		6 573,00						6 573,00
Úbytky								
Stav na konci		102 357,36						102 357,36

účetného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia		9 647,15						9 647,15
Stav na konci účetného obdobia		5 611,15						5 611,15

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivov a-né náklady na vývoj	Softvér	Ocenit eľ-né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účetného obdobia		102 789,51						102 789,51
Prírastky		2 642,00						2 642,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia		105 431,51						105 431,51
Oprávky								
Stav na začiatku účetného obdobia		72 902,83						72 902,83
Prírastky		22 881,53						22 881,53
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia		95 784,36						95 784,36
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia		29 886,68						29 886,68
Stav na konci účetného obdobia		9 647,15						9 647,15

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 959 363,98	23 633 510,86	46 337 798,47				321 953,57	0	75 252 626,88
Prírastky		32 528,94	202 595,13				337 948,84		573 072,91
Úbytky			77 537,77				235 124,07		312 661,84
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	4 959 363,98	23 666 039,80	46 462 855,83				424 778,34		75 513 037,95
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 999 488,52	27 022 012,12						40 021 500,64
Prírastky		630 538,84	1 554 477,27						2 185 016,11
Úbytky			77 537,77						77 537,77
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 630 027,36	28 498 951,62						42 128 978,98
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 959 363,98	10 634 022,34	19 315 786,35				321 953,57		35 231 126,24
Stav na konci účtovného obdobia	4 959 363,98	10 036 012,44	17 963 904,21				424 778,34		33 384 058,97

Najvyššou položkou obstarania majetku bola kúpa nakladača JCB 427 vo výške 122 800,00 Eur, príprava II. Etapy ekologizácie a modernizácie tepelného zdroja vo výške 96 532,92 Eur a vybudovanie kamerového a zabezpečovacieho systému objektov Zvolenskej teplárenskej a.s. vo výške 27 045,33 Eur.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 948 541,57	23 707 355,33	46 234 993,28				266 732,00	0	75 157 622,18
Prírastky	10 822,41	39 714,15	139 428,83				247 828,96	0	437 794,35
Úbytky		113 558,62	36 623,64				192 607,39	0	342 789,65
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	4 959 363,98	23 633 510,86	46 337 798,47				321 953,57	0	75 252 626,88
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 483 970,72	25 464 215,64						37 948 186,36
Prírastky		629 076,42	1 594 420,12						2 223 496,54
Úbytky		113 558,62	36 623,64						150 182,26
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 999 488,52	27 022 012,12						40 021 500,64
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0				0		0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0				0		0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 948 541,57	11 223 384,61	20 770 777,64				266 732,00		37 209 435,82
Stav na konci účtovného obdobia	4 959 363,98	10 634 022,34	19 315 786,35				321 953,57		35 231 126,24

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poist'ovňa	Poistený majetok	ročné poistné	Platnosť zmluvy od - do
Allianz - SP,a.s. Bratislava 411006627	hnut., nehnut. majetok, zásoby,peniaze	93 307,48	1.3.2009-neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 411 006 656	živel.,vlámanie, vandalizmus, lúpež, majetok - stroje a elektr.	34 552,88	1.3.2009-neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 411 015 679	Poistenie enviromentálnej škody	2 950,00	od 7.11.2012 - neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 411 006 544	zodpov. za škodu spôs. vadným výrobkom	5 100,00	1.3.2009-neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 411 016 809	poistenie zodpovednosti za ško- du členov štatutárnych orgán.	2 038,62	1.9.2013-31.08.2014
Allianz - SP,a.s. Bratislava 8080074754	zák.poist.mot.vozidiel	1 977,41	1.1.2009 - neurčito
Kooperatíva, a.s. Bratislava 6571038931		228,96	3.11.2012 - neurčito
6576632833		47,03	21.10.2013 - neurčito
Leasingové spoločnosti		897,59	
Allianz - SP,a.s. Bratislava	miliónové poistenie sedadiel	398,34	1.2.2005 - neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 7710000162		2 850,05	8.1.2003-neurčito
Kooperatíva, a.s. Bratislava 6540258122		516,99	1.9.2007 - neurčito
Komunálna poisťovňa, a.s. B.Bystrica 6809594250		407,59	10.3.2011 -neurčito
Kooperatíva, a.s. Bratislava 6570898147		253,00	27.08.2012 - neurčito
Komunálna poisťovňa, a.s. B.Bystrica 6813044489		203,15	18.12.2012 - neurčito
Kooperatíva, a.s. Bratislava 6571039045		1 041,12	3.11.2012 - neurčito
6576609932		203,42	21.10.2013 - neurčito
6573637727		329,05	7.2.2013 - neurčito
6575420927		515,39	29.5.2013 - neurčito
Leasingové spoločnosti		1 064,71	v zmysle leasingu

F.c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Účtovná jednotka nemá dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo resp. pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie (majetok podľa znaleckého posudku)
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:	
Záložná zmluva č.49/001/06 Dexia a.s. k úver.zmluve 345 383 €	
- CHUV TP ZV B1 i.č. 56813	1 789 046,01 € (470 013,97 €)
Záložná zmluva č.49/012/06 Dexia a.s. k úver.zmluve 1 659 696 €	
- kondenzačné turboústr. V-40,9 MW i.č. 65495	4 982 451,87 € (4 489 776 €)
Záložná zmluva č.49/013/07 Dexia a.s. k úver.zmluve 464 715 €	
- hlavný výr.blok i.č. 199,34164,41314	1 005 787,96 (1 417 380 €)
- pozemok, parc. č. 1536/1,2 1547/19 (i.č.2000195,2001320,2001328	83 897,63 €

Dexia banka a.s. zmenila dňa 1.1.2012 obchodný názov. Nový názov banky je Prima banka Slovensko a.s.

F.d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečení prevode práva, alebo ktorý užíva na základe zmluvy o výpožičke.

F.e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Účtovná jednotka nemá dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

F.f) Charakteristika goodwillu

Účtovná jednotka nevlastní goodwill.

F.g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku

Účtovná jednotka neúčtovala na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku.

F.h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka neuskutočňovala výskumnú a vývojovú činnosť.

F.i) – F.n) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá dlhodobý finančný majetok

F.o) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	222 289,58	102 493,31	214 490,57	7 799,01	102 493,31
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	222 289,58	102 493,31	214 490,57	7 799,01	102 493,31

Spoločnosť Zvolenská teplárenská a.s. prehodnotila v roku 2013 výšku opravnej položky k zásobám na sklade, kedy k časovému hľadisku tzv. „nízkoobrátkových“ zásob, u ktorých nebola potreba použitia dlhšia ako jeden rok pribudlo ešte hľadisko reálneho posúdenia skutočnej potreby týchto zásob jednotlivými prevádzkami spoločnosti. Opravná položka sa teda tvorila na zásoby, u ktorých bola doba posledného výdaja do spotreby dlhšia ako jeden rok a súčasne vedúci jednotlivých referátov reálne posúdili skutočnú reálnu nepotrebnosť týchto zásob v budúcnosti.

F.p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.

F.q) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti na predaj.

F.r) Informácie k opravným položkám k pohľadávkam

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	342 725,47	38 016,24	340 649,94		40 091,77
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	342 725,47	38 016,24	340 649,94		40 091,77

Spoločnosť Zvolenská teplárenská a.s. v roku 2013 podala Fondu národného majetku SR žiadosť o schválenie odpisu zdelimitovaných pohľadávok v celkovej výške 302 019,46 Eur voči nasledovným spoločnostiam:

- Čupka s.r.o. – 291 119,39 Eur,
- Stavindustria – 7 338,- Eur,
- Drevina – Turany a.s. – 3 266,61 Eur,
- Roľnícke družstvo Slatinské Lazy – 295,46 Eur.

Podľa doručeného stanoviska Fondu národného majetku SR zo dňa 20.8.2013 si tento nevyhradzuje právo vydávať takého rozhodnutie. Spoločnosť Zvolenská teplárenská a.s. vyradila uvedené nevymožiteľné pohľadávky z účtovnej evidencie vrátane vytvorenej opravnej položky k tejto pohľadávke vo výške 100 % v zmysle platnej legislatívy.

F.s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 613 485,93	158 230,50	2 771 716,43
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	142 971,32		142 971,32
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 756 457,25	158 230,50	2 914 687,75

F.t a u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia a pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom

F.v) Odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka účtovala o odloženej daňovej pohľadávke pri zúčtovaní odloženého daňového záväzku.

F.w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	315,88	1 474,24
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahranič. banky	52 938,55	50 774,56
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahranič. banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	53 254,43	52 248,80

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Stav na konci účtovného obdobia e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty:				
typ EUA	2 055 378,78		1 136 839,74	918 539,04
typ CER	0			
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	2 055 378,78		1 136 839,74	918 539,04

F.x) Informácie o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka neúčtovala o opravných položkách k finančnému majetku.

F.y) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá uvedený finančný majetok.

F.za) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Účtovná jednotka neoceňovala emisné kvóty (komodity) ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou, nakoľko evidované emisné kvóty sú nadobudnuté bezodplatným pridelením a sú určené na odovzdania za vypustené emisné kvóty v roku 2014.

F.zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	65 217,19	31 297,06
- technická pomoc, spracov. odchýlok, siete	15 847,03	16 104,83
- zákonné poistenie, strojev, zodpoved.,	42 292,45	12 339,47
- havarijné poistenie	4 145,87	685,20
- odborná literatúra, časopisy, školenia....	2 931,84	2 167,56
- úroky z úverov	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

F.zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u prenajímateľa:

Účtovná jednotka neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G.a.1-2) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania zapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	18 832 113,75	18 832 113,75
Hodnota podielov podľa spoločníkov: (obchodná spoločnosť)		
- Fond národného majetku - 100 % (787 625 akcií po 23,91 €)	18 832 113,75	18 832 113,75
Hodnota splateného základného imania	18 832 113,75	18 832 113,75

G.a.3) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

Informácie o vysporiadaní účtovnej straty

Riadne valné zhromaždenie spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. konané dňa 25.6.2013 rozhodlo uznesením č.2/RVZ/2012 o vysporiadaní účtovnej straty z roku 2012 nasledovne:

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	- 74 553,93
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	- 74 553,93
Iné	
Spolu	- 74 553,93

G.b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením: zákonná rezerva – Z, ostatná rezerva (účtovná) – Ú**Informácie o rezervách**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	58 361,00	451,00	0	0	58 812,00
- rezerva na odchodné - Ú	58 361,00	451,00	0	0	58 812,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 269 030,32	794 228,93	1 828 660,19	63 328,80	1 171 270,26
- rezerva na nevyfakturovaná reg. energia, doplatok - Z	556 474,16	101 500,00	506 921,31	49 552,85	101 500,00
- rezerva na služby, audit a ÚZ- Z	5 570,48	1 200,00	1 801,49	3 238,99	1 730,00
- rezerva na súdne spory, predpokladané riziká - Ú	408 768,23	0	25 702,73	6 554,17	376 511,33
- rezervy na dovolenky - Z	17 048,00	12 592,16	15 142,13	1 905,87	12 592,16
- rezervy na jubilejné - Ú	18 999,00	15 519,00	18 999,00	0	15 519,00
- rezervy na ročné odmeny - Ú	117 779,99	108 134,63	117 779,99	0	108 134,63
- rezervy na odchodné krátkodobé -Ú	7 550,72	17 811,92	5 473,80	2 076,92	17 811,92
- rezervy na odstúpné - Ú	0,00	18 539,71	0	0	18 539,71
- rezervy na emisné kvóty - Z	1 136 839,74	518 931,51	1 136 839,74	0	518 931,51

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	47 650,00	58 361,00	25 436,36	22 213,64	58 361,00
- rezerva na odchodné	47 650,00	58 361,00	25 436,36	22 213,64	58 361,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 951 015,68	2 269 030,32	1 572 068,22	376 243,47	2 269 030,32
- rezerva na nevyfaktur. reg. energia, doplatok	163 596,00	556 474,16	136 571,71	27 024,29	556 474,16
- rezerva na služby, audit a ÚZ	9 403,36	2 866,49	6 699,37	0	5 570,48
- rezerva na súdne spory, predpokladané riziká	539 856,08	408 768,23	200 000,00	339 856,08	408 768,23
- rezervy na dovolenky	23 517,00	17 048,00	23 517,00	0	17 048,00
- rezervy na jubilejné	16 164,51	18 999,00	16 164,51	0	18 999,00
- rezervy na ročné odmeny	141 689,57	117 779,99	132 326,47	9 363,10	117 779,99
- rezervy na odchodné krátkodobé	0	7 550,72	0	0	7 550,72
- rezervy na emisné kvóty	1 056 789,16	1 136 839,74	1 056 789,16	0	1 136 839,74

Najvyššími položkami tvorby rezerv okrem rezervy na vypustené emisné kvóty k 31.12. 2013 sú rezervy na riziko, že spoločnosť Karel Holoubek – Trade Group a.s. ako dodávateľ uhlia bude požadovať uhradiť úroky z omeškania za oneskorenú úhradu faktúr za uhlie vo výške 157 855,54 € , spoločnosť A-Z Lokomat. s.r.o. ako strategický dodávateľ drevnej štiepky tiež bude požadovať uhradiť úroky z omeškania za oneskorenú úhradu faktúr vo výške 108 269,47 €. Celková tvorba rezervy na tieto riziká je vo výške **266 125,01 €**.

Medzi najvyššie položky rezerv ešte patrí rezerva na náhradu škody za ušlý zisk spoločnosti Auxilien, ktorá je v právnom riešení a rezerva na spresnenie výpočtu úspor primárnej energie za rok 2013 na vyúčtovanie doplatku OZE a VÚKV v sume 100 000,- €.

G.c) a d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti, štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	307 418,58	38 456,98
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	307 418,58	38 456,98
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	4 810 716,22	6 869 097,14
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane:	4 810 716,22	6 869 097,14
Záväzky po lehote splatnosti	831 958,08	3 140 727,24

G.e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

G.f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3 172 878,43	1 568 170,54
Odpočítateľné	-159 343,80	-252 026,17
Zdaniteľné	3 332 222,23	1 820 196,71
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-2 164 908,59	- 1 454 570,57
Odpočítateľné	-2 164 908,59	- 1 454 570,57
Zdaniteľné	0,00	0,00
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-2 439 123,48	-2 439 123,48
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	-1 047 942,69	- 954 296,56
Uplatnená daňová pohľadávka	-511 335,53	- 392 517,25
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-511 335,53	- 392 517,25
Zaúčtovaná do vlastného imania	0,00	0,00
Odložený daňový záväzok	733 088,89	418 645,24
Odložený daňový záväzok k 1.1. 2013/2012	26 127,99	301 345,24
Zmena odloženého daňového záväzku	195 625,37	- 275 217,25
Zaúčtovaná ako náklad (- DAL)	195 625,37	-275 217,25
Zaúčtovaná do vlastného imania	0,00	0,00
Odložený daňový záväzok k 31.12.2013/2012	221 753,36	26 127,99

Podrobnejší popis výpočtu odloženej dane v roku 2013 je uvedený v tabuľke nižšie.

2013 ODLOŽENÁ DAŇ

	(odl. záväzkov D 481)				€
	Odložená daň k 31.12.2012 (záväzkov na str. D)	Účtovne	Daňovo		26 127,99
	Odložená daň k 31.12.2012 (záväzkov na str. D) 22 %				24 991,99
	účtovanie rozdielu v sadzbe 481 100/592 100				1 136,00
	2013				
1.	Rozdiel medzi účtov. a daň. ZH DLHM k 31.12.2013	28 005 527,80	24 673 305,57	3 332 222,23	733 088,89
	(	0,00	0,00	0,00	0,00
	ZH dotácie ŠR - záväzku	11 119 380,53	9 613 076,51	-1 506 304,02	-331 386,88
	ZH dotácie Rakúsko - záväzku	740 941,27	678 814,21	-62 127,06	-13 667,95
	Pohľadavká z úrokov z omeškania Graphtec 2007	(260479,83)	0,00	0,00	0,00
					388 034,06
2.	OP k zásobám	102 493,31	0,00	-102 493,31	-22 548,53
	OP k nedokončenému DLHM	37 324,61	0,00	-37 324,61	-8 211,41
3.	OP k zásobám paliva	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	OP k pohľadávkam - nedaň.kr	19 007,10	0,00	-19 007,10	-4 181,56
	OP k pohľ.- nedaň.kr Graphtec	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	OP k pohľadávkam - nedaň.dl	518,88	0,00	-518,88	-114,15
6.	OP k pozemkom	0,00	0,00	0,00	0,00
	OP k emisným kvótam		0,00	0,00	0,00
7.	Rezervy nedaňové ostatné			0,00	0,00
	- jubilejné	15 519,00		-15 519,00	-3 414,18
	- odchodné	76 623,92	0,00	-76 623,92	-16 857,26
	- odstupné	18 539,71	0,00	-18 539,71	-4 078,74
	- ročné odmeny	108 134,63	0,00	-108 134,63	-23 789,62
	- súdne spory - Auxilien	105 454,00	0,00	-105 454,00	-23 199,88
	- súdne spory - Falco Group	4 932,32	0,00	-4 932,32	-1 085,11
	-úroky z omeškania Holoubek	157 855,54	0,00	-157 855,54	-34 728,22
	-úroky z omeškania A-Z lokomat	108 269,47	0,00	-108 269,47	-23 819,28
	-záväzky min. období Auxilien	-25 702,73	(2013)	0,00	0,00
	(2007-2009 - účet 323 400)	-54 014,34	(2010)		
		-332 498,37	(2011)		
		-200 000,00	(2012)		
8.	Záväzky z úrokov z omeškania 203000434/2012 uhr.28.1.2013	3 637,03			
	203000374/2013 uhr.v roku 27.1.2014	1 148,89	0,00	-1 148,89	-252,76
9.	Nezaplatené FO			0,00	0,00
	Odložená daň k 31.12.2013, (záväzkov na str. D)				221 753,36

31.12.2013 účtovanie

196 761,37

592 100 / 481 100

G.g) Závazky zo sociálneho fondu**Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 328,99	20 372,35
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 532,15	18 080,38
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0,00	0,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 532,15	18 080,38
Čerpanie sociálneho fondu	20 712,83	26 123,74
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 148,31	12 328,99

G. h) Vydané dlhopisy**Informácie o vydaných dlhopisoch**

Účtovná jednotka nevydala dlhopisy.

G.i) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci**Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
1. Investičný úver Dexia 49/001/06 - záložné právo na nehnuteľný majetok - notárska zápisnica N 38/2006	€	2,843	29.1.2016	37 459,54	71 994,46
2. Investičný úver Dexia 49/012/06 - záložné právo na nehnuteľný majetok - notárska zápisnica N 320/2006	€	2,717	30.7.2016	297 948,71	468 167,11
3. Terminovaný úver Dexia 49/013/07 - záložné právo na nehnuteľný majetok - uznanie záväzku zmenka 49/013/07	€	2,727	18.12.2015	57 624,80	115 780,52
4. Investičný úver Dexia 49/003/10 - vista blankozmenka č. 49/003/10	€	3,239	29.3.2015	25 019,00	125 015,00
Krátkodobé bankové úvery					
1. Investičný úver Dexia 49/001/06 - záložné právo na nehnuteľný majetok - notárska zápisnica N 38/2006	€	2,873	31.12.2014	34 534,92	34 534,92
2. Investičný úver Dexia 49/012/06 - záložné právo na nehnuteľný majetok - notárska zápisnica N 320/2006	€	2,717	31.12.2014	170 218,40	170 218,40
3. Terminovaný úver Dexia 49/013/07 - záložné právo na nehnuteľný majetok - uznanie záväzku zmenka 49/013/07	€	2,727	31.12.2014	58 155,72	58 155,72

4. Investičný úver Dexia 49/003/10 - vista blankozmenka č. 49/003/10	€	3,239	31.12.2014	99 996,00	99 996,00
5. Kontokorent Dexia 49/043/04 - vista blankozmenka č. 11/043/04 - notárska zápisnica N 738/2003	€	4,015	priebežne	994 829,57	844 348,13

Dexia banka a.s. zmenila dňa 1.1.2012 obchodný názov. Nový názov banky je Prima banka Slovensko a.s.

G.j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	2 668,78	3 012,08
- úroky z úverov	2 668,78	2 657,64
- leasingové splátky	0	354,44
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	11 074 213,19	11 842 623,23
- dotácia zo štrukturálnych fondov a ŠR na ekologizáciu tepelného zdroja	10 386 378,59	11 099 884,32
- dotácia z Rakúska na ekologizáciu výroby	687 834,60	742 738,91
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 200 721,39	1 755 527,94
- zúčtovanie rezervy na vypustené emisné kvóty v roku 2013	414 612,78	1 755 527,94

Najvýznamnejšou položkou výnosov budúcich období je poskytnutá časť dotácií na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku zo ŠR č. 006/2.2./2005 na investičnú akciu ekologizácie zdroja vo výške **15 609 498,77 €**, ktorá sa začala rozpúšťať v roku 2008 vo výške účtovných odpisov a oprávky k zaradenému majetku po zaradení investičných celkov do majetku počas ich doby životnosti. V roku **2008** bola rozpustená dotácia vo výške **581 530,19 €**, v roku 2009 vo výške **797 108,61 €**, v roku 2010 vo výške **784 629,18 €**, v roku 2011 vo výške **779 533,27 €**, v roku 2012 vo výške **783 406,60 €** a v roku 2013 vo výške **763 910,39 €**.

Druhou najvýznamnejšou položkou je podpora z Rakúskeho Spolkového ministerstva pre poľnohospodárstvo, lesníctvo a životné prostredie a vodné hospodárstvo (zastúpené firmou Kommunalkredit Public Consulting GmbH – Viedeň) poskytnutá na základe žiadosti č. A640006 vo výške **999 994,- €** (1 000 000,- po odpočítaní bankových poplatkov) ako príspevok na investičné náklady na spaľovanie biomasy v spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. Aj táto sa začala v roku 2009 rozpúšťať vo výške účtovných odpisov k investičnému majetku počas doby jeho životnosti. V roku **2009** bola rozpustená vo výške **43 050,73 €**, v roku **2010** vo výške **53 716,63 €**, v roku 2011 vo výške **53 323,13 €**, v roku 2012 vo výške **53 582,30 €** a v roku 2013 vo výške **55 379,94 €**.

Výška celkového poskytnutého grantu zo ŠR a ERDF v €		Rozpustenie dotácie zo ŠR a ERDF		Zostatok dotácie zo ŠR k 31.12.20xx	Výška poskytnutého grantu z Rakúska v €	Rozpustenie dotácie z Rakúska		Zostatok dotácie zo ŠR k 31.12.20x
15 609 499		Rok	€	€	2009	Rok	€	€
ŠR	7 357 491	2008	581 530,19	15 027 968,58	999 994			
ERDF	8 252 008	2009	797 108,61	14 230 859,97		2009	43 050,73	956 943,27
		2010	784 629,18	13 446 230,79		2010	53 716,63	903 226,64
		2011	779 533,27	12 666 697,52		2011	53 323,13	849 903,51
		2012	783 406,60	11 883 290,92		2012	53 582,30	849 644,34
		2013	763 910,39	11 119 380,53		2013	55 379,94	740 941,27

G.k) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka neeviduje deriváty

G.l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečený derivátmi

G.m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu – u nájomcu

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Renaul Master ZV128CB (LZ 5500403)						
Istina (bez DPH)	0			760,67	0	0
Finančný náklad (bez DPH)	0			8,61	0	0
Spolu	0			769,29		
Renaul Midlum ZV427CC (LZF/10/22377)						
Istina (bez DPH)	0			10 132,71	0	0
Finančný náklad (bez DPH)	0			170,59	0	0
Spolu				10 303,30		
Škoda Super B ZV178CE (LZ 721289)						
Istina (bez DPH)	0			7 161,38	0	0
Finančný náklad (bez DPH)	0			265,22	0	0
Spolu				7 426,60		
Nakladač JCB 427 (LZ 100185)						
Istina (bez DPH)	24 196,81	68 038,62	0	0	0	0
Finančný náklad (bez DPH)	901,57	1 157,87	0	0	0	0
Spolu	25 098,38	69 196,49		0	0	0
Citroen Jumper ZV921CS (LZF/3/20806)						
Istina (bez DPH)	3 799,97	7 478,29	0	0	0	0
Finančný náklad (bez DPH)	443,71	395,96	0	0	0	0
Spolu	4 243,68	7 874,25		0	0	0
Spolu:						
Istina (bez DPH)	27 996,78	75 516,91	0	18 054,76	0	0
Finančný náklad (bez DPH)	1 345,28	1 553,83	0	444,42	0	0
Spolu	29 342,06	77 070,74	0	18 499,18	0	0

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H.a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar
Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tepelnú energiu		Elektrická energia, odchýlky, podporné služby, regulačná energia		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d	e	f	g
tuzemsko	8 957 690,60	8 926 374,05	10 333 353,34	10 513 614,22	191 357,44	233 235,55
Spolu	8 957 690,60	8 926 374,05	10 333 353,34	10 513 614,22	191 357,44	233 235,55

H.b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob
Spoločnosť neúčtovala zmenu stavu vnútroorganizačných zásob.

H.c) až f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, významné položky mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a minulých období

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy pri aktivácii nákladov, z toho:	19 648,65	83 234,81
- dlhodobého majetku	19 015,43	83 194,95
- vnútropodnikovej prepravy	633,22	39,86
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	1 483 429,06	2 110 748,69
- zúčtovanie emisných kvót	503 926,26	1 136 839,74
- zúčtovanie dotácií na ekologizáciu zdroja	819 290,33	836 988,90
- náhrady škôd od poisťovní	111 586,59	86 192,28
- výnosy za prenájom	42 104,26	41 900,93
- ostatné výnosy	6 521,62	8 826,84
Finančné výnosy, z toho:	54 085,19	25 336,73
Kurzové zisky, z toho:	53 979,39	22 691,62
- kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 342,48	15 062,33
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	105,34	2 645,11
- tržby z predaja emisných kvót	0	0
- výnosy z derivátových operácií	0	0
- prijaté bankové úroky	6,22	2 645,11
Mimoriadne výnosy, z toho:	0,00	0,00

H.g) Informácie o čistom obrate**Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	16 844 341,19	16 958 508,71
Tržby z predaja služieb	2 638 060,19	2 714 715,11
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	19 482 401,38	19 673 223,82

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch

I.a) až e) Významné položky za poskytnuté služby, významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát, a mimoriadne náklady týkajúce sa bežného obdobia a prechádzajúcich období

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 367 895,37	1 552 144,34
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	11 950,00	12 630,04
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 950,00	12 000,00
- iné uisťovacie auditorské služby	0,00	0,00
- súvisiace auditorské služby	0,00	630,04
- daňové poradenstvo	1 593,36	1 593,36
- ostatné neauditorské služby	0,00	0,00
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 354 352,01	1 537 920,94
- opravy a údržba	446 856,33	596 163,69
- odborné posudky, štúdie, technická pomoc	14 908,30	15 284,96
- nájomné	213 320,75	147 207,62
- zneškodňovanie odpadov	198 267,26	198 388,96
- revízie, náklady na TZ, overovanie a ciachovanie	80 248,05	109 384,70
- náklady na používanie VS a horúcovodu Balkán	150 000,00	175 930,00
- náklady na softvér a údržbu RIS	74 016,79	74 343,14
- ostatné	176 734,53	221 217,87
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho	712 341,03	1 354 735,19
- zúčtovanie emisných kvót	518 931,51	1 136 839,74
- poistenie majetku, zodpovednosti, áut..	148 882,78	144 256,53

- poplatky	0	0
- ostatné	44 529,74	73 638,92
Finančné náklady, z toho:	122 153,69	273 708,66
Kurzové straty, z toho:	17 337,68	118 536,69
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 781,78	9 284,30
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	104 816,01	155 171,97
- predaj emisných kvót	0	0
- úroky z úverov	77 543,23	105 273,54
- náklady peňažného styku	25 455,84	45 549,39
- ostatné	1 816,94	4 349,04
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J.a) až e) Odložená daň

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	1 136,00	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	52 407,87
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

J.f) a g) Informácie o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením; a informácie o zmene sadzby dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	502 245,30	x	x	-297 358,23	x	x
Teoretická daň	x	115 516,42	23	x	-56 498,06	19
Daňovo neuznané náklady	2 182 888,44	502 064,34	23	2 869 145,33	545 137,61	19
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 087 539,01	-710 133,97	23	-1 906 607,32	-362 255,39	19
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0	0	23	665 179,78	126 384,16	19
Zmena sadzby dane			23			19
Spolu	-402 405,27	-92 553,21	23	1 330 359,56	252 768,32	19
Splatná daň z príjmov	x	0	23	x	0	19
Odložená daň z príjmov	X	-221 753,36	22	x	-26 127,99	19
Celková daň z príjmov	x	-221 753,36	22	x	-26 127,99	19

Prehľad umorovania daňovej straty k 31.12.2013 v €

ROK	VÝŠKA DAŇOVEJ STRATY	ZÁKLAD DANE	NEUPLATNENÉ UMORENIE DAŇOVEJ STRATY
2002	2 792 972,35		470 044,21
2003	3 258 907,19		3 258 907,19
2004	2 264 225,82		2 264 225,82
2005	1 254 624,18		0,00
2006		1 121 588,46	
2007		1 201 339,67	
2008	958 897,33		194 983,85
2009	327 698,44		327 698,44
2010		1 353 357,88	
2011	1 152 527,71		1 152 527,71
2012		665 179,78	
2013	402 405,27		402 405,27
SPOLU	2 841 528,75	2 018 537,66	2 077 615,27

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

K.a) Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcí, odpísaných pohľadávok, pohľadávok a záväzkov z lízingu

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu (rozpis v tabuľke nižšie)	103 513,69	18 054,76
Iné položky – licencie IS SAP 12 ks	14 815,00	14 815,00

Závazky z leasingu

Predmet nájmu	Leasingová spoločnosť	Číslo leasingovej zmluvy	Nesplatený záväzok k 31.12.2013	Nesplatený záväzok k 31.12.2012	Splatnosť
Renault Midlum ZV427CC	CSOB Leasing, a.s.	10/22377	0,00	760,67	30.5.2013
Renaul Master ZV128CB	UniCredit Leasing a.s.	5500403	0,00	10 132,71	5.2.2013
Škoda Superb ZV178CE	Volkswagen Fin.služby Slovensko	721289	0,00	7 161,38	21.10.2013
Nakladač JCB 427	UniCredit Leasing a.s.	100185	92 235,43	0,00	30.9.2017
Citroen Jumper ZV921CS	ČSOB Leasing, a.s.	13/20806	11 278,26	0,00	2.11.2016
Spolu			103 513,69	18 054,76	

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

L.a) a b) Opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a podobne, uvedená celkovo a samostatne voči spriazneným osobám

Informácie o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0,00	0,00
Z poskytnutých záruk	0,00	0,00
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0,00	0,00
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0,00	0,00
Z ručenia	0,00	0,00
Iné podmienené záväzky : - záväzky zo zmlúv o záložnom práve k úverovým zmluvám vo výške nesplatených častí úverov (tabuľka nižšie)	655 942,09	0,00

Položka dlhodobého majetku	Hodnota úverov	Hodnota nesplatenej výšky úverov	Obstarávacia hodnota IM	Hodnota majetku podľa znaleckého posudku
SPOLU	2 469 793,94	655 942,09	7 193 980,00	6 580 993,00
Záložná zmluva č. 49/001/06 Dexia, a.s. k úverovej zmluve 345 383 €				
- CHÚV - tech. zariadenie (i.č.56813)	345 383,00	71 994,46	1 784 412,00	673 837,00
Záložná zmluva č. 49/012/06 Dexia, a.s. k úverovej zmluve 1 659 695,94 €				
-kondenzačné turbóustr. V-40,9 MW (i.č.65494)	1 659 695,94	468 167,11	4 982 452,00	4 489 776,00
Záložná zmluva č. 49/013/07 Dexia, a.s. k úverovej zmluve 464 715 €				
- hlavný výrobný blok (i.č.199,34164,41314)			343 218,00	
- pozemok, parc. č. 1536/1,2 1547/19 (i.č.2000195, 2001320, 2001328)	464 715,00	115 780,52	83 898,00	1 417 380,00

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0,00	0,00
Z poskytnutých záruk	0,00	0,00
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0,00	0,00
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0,00	0,00
Z ručenia	0,00	0,00
Iné podmienené záväzky: záväzky zo zmlúv o záložnom práve k úverovým zmluvám vo výške nesplatených častí úverov (tabuľka nižšie)	918 851,13	0,00

Položka dlhodobého majetku	Hodnota úverov	Hodnota nesplatenej výšky úverov	Obstarávacia hodnota IM	Hodnota majetku podľa znaleckého posudku
SPOLU	2 469 793,94	918 851,13	7 193 980,00	6 580 993,00
Záložná zmluva č. 49/001/06 Dexia, a.s. k úverovej zmluve 345 383 €				
- CHÚV - tech. zariadenie (i.č.56813)	345 383,00	106 529,38	1 784 412,00	673 837,00
Záložná zmluva č. 49/012/06 Dexia, a.s. k úverovej zmluve 1 659 695,94 €				
-kondenzačné turbóustr. V-40,9 MW (i.č.65494)	1 659 695,94	638 385,51	4 982 452,00	4 489 776,00
Záložná zmluva č. 49/013/07 Dexia, a.s. k úverovej zmluve 464 715 €				
- hlavný výrobný blok (i.č.199,34164,41314)			343 218,00	
- pozemok, parc. č. 1536/1,2 1547/19 (i.č.2000195, 2001320, 2001328)	464 715,00	173 936,24	83 898,00	1 417 380,00

L.c) Informácie o podmienenom majetku
Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv: licencie IS SAP 12 ks	14 815,00	14 815,00
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

M. Informácie k údajom o príjmoch a výhodách členov orgánov účtovnej jednotky

M. a) až c) Príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	54 228,00	48 612,00	0	0	0	0
	54 228,05	48 554,30	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	152,60	152,40	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky neuskutočnila spoločnosť obchody so spriaznenými osobami.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá údaje o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a) až n) Zmeny zložiek vlastného imania

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	18 832 113,75	0	0	0	18 832 113,75
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 086,60	0	0	0	3 086,60
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	654 875,07	74 553,93	0	0	729 429,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-74 553,93	306 619,93	0	-74 553,93	306 619,93
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	18 832 113,75	0	0	0	18 832 113,75
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 086,60	0	0	0	3 086,60
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	294 235,90	0	294 235,90	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	346 625,50	308 249,57	0	0	654 875,07
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-602 485,47	-74 553,93	0	-602 485,47	-74 553,93
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Spoločnosť Zvolenská teplárenská, a.s. dosiahla za účtovné obdobia 2002 - 2007 kumulovanú stratu, vykázanú v Súvahe v časti Pasíva v položke Neuhradená strata minulých rokov, vo výške 220 165 553 Sk, čo v prepočte znamená 7 308 157,51 €.

Spoločnosť v roku 2009 znižovala na základe schválenia Fondu národného majetku SR, ako jediného akcionára, základné imanie spoločnosti z dôvodu úhrady straty z minulých rokov a to znížením menovitej hodnoty akcie v počte **787 625 kusov** z 33,19 EUR na hodnotu **23,91 EUR**. Výnos z precenenia základného imania a jeho zníženia v sume 1 002,49 EUR bol preúčtovaný na účet rezervného fondu.

Zároveň bolo schválené vysporiadanie zisku za rok 2008 vo výške 28 166,56 EUR ako prídel do rezervného fondu.

Účtovný zisk z roku 2009 vo výške 265 066,85 EUR bol na základe rozhodnutia jediného akcionára vysporiadaný ako prídel do rezervného fondu.

Riadne valné zhromaždenie konané dňa 22.5.2012 schválilo vysporiadanie neuhradenej straty minulých rokov v objeme 294 235,90 € použitím zákonného rezervného fondu.

R. Prehľad peňažných tokov

R. Prehľad peňažných tokov

Na prehľad peňažných tokov – cash flow bola použitá priama modifikovaná metóda, kde sú peňažné toky rozdelené v členení na:

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti – časť A.
- peňažné toky z investičnej činnosti – časť B.
- peňažné toky z finančnej činnosti – časť C.

Vychádza sa z položiek výkazu ziskov a strát pričom sa upravujú tržby z predaja, náklady na obstaranie predaného tovaru a ďalšie položky výkazu ziskov a strát, ktoré sa týkajú prevádzkovej, investičnej a finančnej činnosti účtovnej jednotky, o zmenu stavu zásob, pohľadávok a záväzkov z prevádzkovej a investičnej činnosti a ostatné nepeňažné položky a ostatné peňažné položky.

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti – zobrazujú prehľad peňažných tokov, ktoré súvisia s predmetom podnikania účtovnej jednotky a ostatné činnosti ktoré súvisia s hospodárskou činnosťou účtovnej jednotky, okrem investičnej a finančnej činnosti

- zahŕňa položky nákladov a výnosov a položky upravujúce tržby a výnosy na príjmy spoločnosti a položky upravujúce náklady na výdavky spoločnosti.

Peňažné toky z investičnej činnosti – zobrazujú činnosti spojené s obstaraním dlhodobého majetku, jeho vyradením, resp. predajom.

Peňažné toky z finančnej činnosti – zahŕňujú činnosti, ktorej dôsledkom sú zmeny v hodnote a štruktúre vlastného imania a zmeny dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov, ktoré nesúvisia s prevádzkovou a investičnou činnosťou.

Účtovná jednotka aj napriek tomu, že je akciovou spoločnosťou neemitovala žiadne cenné papiere a nevyplácala dividendy a iné podiely zo zisku, pretože jej hospodársky výsledok jej to neumožňuje.

**S. Prehľad peňažných tokov pri použití modifikovanej priamej metódy
vykazovania peňažných tokov**

označenie položky	Obsah položky	č.	Účtovné obdobie	
		r.	bežné	predchádzajúce
A. Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (PČ)				
A.1.	Náklady na PČ	01	-18 236 301,37	-19 825 331,81
A.2.	Úprava nákladov na výdavky PČ o sumu	02	-886 670,68	-513 616,63
A.3.	Náklady PČ upravené na výdavky (A.1. + A.2.)	03	-19 122 972,05	-20 338 948,44
A.4.	Tržby a výnosy z PČ	04	21 030 553,01	21 791 601,80
A.5.	Úprava tržieb a výnosov na príjmy z PČ o sumu	05	-1 105 049,58	-405 451,11
A.6.	Tržby a výnosy z PČ upravené na príjmy (A.4. + A.5.)	06	19 925 503,43	21 386 150,69
A.7.	Ostatné príjmy z PČ	07	14 204,86	-46 222,94
A.8.	Ostatné výdavky na PČ	08	2 376,79	-3 667,24
A.*	Peňažné toky z PČ bez položiek osobitne uvedených v prehľade (A.3. + A.6. + A.7. + A.8.)	09	819 113,03	997 312,07
A.9.	Osobitne vykazované položky	10	-49 991,27	-52 764,97
A.**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A.* + A.9.)	11	769 121,76	944 547,10
A.10.	Zaplatená daň z príjmov PO, vrátane vrátenných preplatkov	12	-102 190,39	-436 844,00
A.11.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ	13	0,00	0,00
A.12.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ	14	0,00	0,00
A.13.	Zmena stavu záväzkov zo sociálneho fondu	15	-2 180,68	-8 043,36
A.14.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z PČ	16	-12 971,11	-63 829,77
A.***	Čisté peňažné toky z PČ (A.** + A.10 až A.14.)	17	651 779,58	435 829,97
B. Peňažné toky z investičnej činnosti (IČ)				
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	18	-263 790,44	-77 254,74
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	19	1 000,00	27,00
B.3.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté konsol. celku	20	0	0
B.4.	Príjmy zo splácania dlh.pôžičiek posk. konsol. celku	21	0	0
B.5.	výdavky na ostatné poskytnuté dlhodobé pôžičky	22	0	0
B.6.	Príjmy zo splácania ostatných dlhodobých pôžičiek	23	0	0
B.7.	Príjmy z dotácií na obstaraný dlhodobý majetok	24	0	0
B.8.	Prijaté úroky, dividendy okrem zahrnutých do PČ	25	0	0
B.9.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	26	0	0
B.10.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	27	0	0
B.11.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na IČ	28	0	0
B.12.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na IČ	29	0	0
B.*	Čisté peňažné toky z IČ (B.1 až B.12.)	30	-262 790,44	-77 227,74
C. Peňažné toky z finančnej činnosti (FČ)				
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania	31	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a vkladov a z ďalších vkladov do VI	32	0	0
C.1.2.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	33	0	0
C.1.3.	Výdavky na obstaranie vlastných akcií a vl. obch. podielov	34	0	0
C.1.4.	Výdavky na vypl.podielu na VI (vyrovnávacie, členov,...)	35	0	0

C.1.5.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do VI	36	0	0
C.1.6.	Pridel zo zisku do SF	37	0	0
C.2.	Peňažné toky z dlhodobých záväzkov z FČ	38	-502 011,99	-657 881,62
C.2.1.	Príjmy z prijatých dlh.úverov a pôžičiek, z emit.dlh. a iných	39	0,00	0,00
C.2.2.	Výdavky na splácanie dlh.úver.a pôžičiek,emit.dlh. a iné	40	-362 905,04	-583 507,01
C.2.3.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov	41	0,00	0,00
C.2.4.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov	42	-139 106,95	-74 374,61
C.3.	Výdavky na zapl.úrokov a dividend okrem úrokov PČ	43	-28 235,36	-53 525,02
C.4.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ	44	0,00	0,00
C.5.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ	45	0,00	0,00
C.6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na FČ	46	0,00	0,00
C.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na FČ	47	0,00	0,00
C.*	Čisté peňažné toky z FČ (C.1 až C.7.)	48	-530 247,35	-711 406,64
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov(A.** + B. + C.)	49	-141 258,21	-352 804,41
E.	Stav peň.prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	50	-792 099,33	-445 072,95
F.	Stav peň.prostriedkov a peň.ekvivalentov na konci účt.obdobia pred zohľadnením kurz.rozdielov (D. + E.)	51	-933 357,54	-797 877,36
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené z peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov ku dňu účtovnej závierky	52	-8 217,25	5 778,03
G.1.	Kurzové straty	53	2 502,52	-9 284,30
G.2.	Kurzové zisky	54	-10 719,77	15 062,33
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peň. ekvivalentov na konci účtovného obdobia (D. + E. + G.)	55	-941 574,79	-792 099,33

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

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

- 10 záruka
11 iný obchod.

Použité skratky:

kons. – konsolidovaný
CP – cenný papier
DFM – dlhodobý finančný majetok
DHM – dlhodobý hmotný majetok
DIČ – daňové identifikačné číslo
DNM – dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ – dcérska účtovná jednotka
IČO – identifikačné číslo organizácie
OP – opravná položka
PSČ – poštové smerovacie číslo
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie

Vysvetlivky

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bode č. 46 o informáciách k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencie
06	transfery
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iné obchody

Použité skratky

kons. - konsolidovaný
CP - cenný papier
DFM – dlhodobý finančný majetok
DHM – dlhodobý hmotný majetok
DIČ – daňové identifikačné číslo
DNM – dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ – dcérska účtovná jednotka
IČO – identifikačné číslo organizácie
OP – opravná položka
PSČ – poštové smerové číslo
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie