

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

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

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

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

3. Počet zamestnancov

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

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	5	5
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 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 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30. apríla 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 27. 5. 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku č.94/2013 vydanom dňa 17.5.2013 pod Z001122.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 27. júna 2010 schválilo spoločnosť ALDEASA AUDIT, s.r.o., Závodská cesta 4, 010 01 Žilina, licencia SKAU č.410, na overovanie účtovnej závierky. Na auditorské overenie účtovnej závierky k 31.12.2013 bola uzatvorená Zmluva o auditorskej činnosti (Z/MLD/2013) zo dňa 28.9.2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Peter Strýček, predseda Ing. István Zachariaš, člen Ing. Roman Doupovec, člen RNDr. Rudolf Surzen, člen Ing. Miroslav Wöllner, člen
Dozorná rada	Ing. Martin Žigo Ing. Soňa Vargová Bc. Dominik Čech Ing. Eva Paulinská Ing. Marta Wöllnerová

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Cofely, a.s.	23 240	70	70	-
Mesto Moldava n/B	6 640	20	20	
MENERT spol s r.o.	3 320	10	10	
Spolu	33 200	100	100 0	0

Štruktúra akcionárov sa v roku 2013 nezmenila.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti GDF SUEZ ENERGIE SERVICES S.A 1 Place des Degres, 928 00 Puteaux, Francúzska republika. Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri v Nanterre pod N 552 046 955.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje

na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

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

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	12 až 15	lineárna	6,67 až 8,33
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

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

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

(d) Zásoby

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

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľnosti.

(g) Pohľadávky

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

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) 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.

(j) Rezervy

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

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(l) Odložené dane

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

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

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou 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.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

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

(p) Prenájom (lízing)

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

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

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

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

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(s) Cudzía mena

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

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

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

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

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

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

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(u) Oprava významných chýb minulých období

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 8 až 11. Spoločnosť v r. 2013 kúpila a v mesiaci júl zaradila časť prenajatej OST5 s pozemkom v celkovej výške 6 000 EUR a v mesiaci august zaradila 2 ks merače tepla v celkovej výške 1 445 EUR.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	738 659
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Záložné právo k technológiám – domové odovzdávacie stanice, teplovodné potrubie a dispečerské pracovisko v celkovej obstarávacej cene 434 497 EUR, zriadené v prospech Komerční banka, a, s Bratislava v roku 2010 na zabezpečenie investičného úveru v hodnote 650 000 EUR na rekonštrukciu tepelno-technických zariadení. Záložné právo na kotolňu K4 v obstarávacej cene 304 162 EUR bolo zriadené na zabezpečenie akejkoľvek pohľadávky, ktorá by mohla vzniknúť na základe zmluvy o poskytnutí NFP č. KaHR-21SP-0901/0065/23 uzatvorenej s MH SR dňa 25.3.2011

Spoločnosť od roku 2011 eviduje nasledovný majetok obstaraný finančným lízingom :

- 1 osobné auto v obstarávacej cene 11 266 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2013: 3 127,64 EUR,
- 1 pracovný stroj v obstarávacej cene 58 050 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2013: 27 800,00 EUR, ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Dlhodobý hmotný majetok bol poistený pre prípad škôd spôsobených prevádzkovou činnosťou, poistenie budov a hnutelných vecí, zásob až do výšky 5 156 tis. EUR.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť pre tento bod nemá náplň

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2012

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

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38 371	1 685 184	3 348 004	0	0	0	0	0	5 071 559
Prírastky	0	0	0	0	0	0	22 293	0	22 293
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	700	5 300	1 445	0	0	0	- 7 445	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	39 071	1 690 483	3 349 449	0	0	0	14 848	0	5 079 004
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	413 155	1 050 347	0	0	0	0	0	1 463 502
Prírastky	0	84 397	277 384	0	0	0	0	0	361 781
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	497 552	1 327 731	0	0	0	0	0	1 825 283
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38 371	1 272 029	2 297 657	0	0	0	0	0	3 608 057
Stav na konci účtovného obdobia	39 071	1 192 931	2 021 718	0	0	0	14 848	0	3 268 568

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38 371	1 104 445	1 697 615	0	0		2 049 271	0	4 889 702
Prírastky	0	0	0	0	0	0	205 750	0	205 750
Úbytky	0	0	23 893	0	0	0	0	0	23 893
Presuny	0	580 739	1 674 282	0	0	0 -	2 255 021	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	38 371	1 685 184	3 348 004	0	0	0	0	0	5 071 559
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	338 570	843 516	0	0	0	0	0	1 182 086
Prírastky	0	74 585	230 724	0	0	0	0	0	305 309
Úbytky	0	0	23 893	0	0	0	0	0	23 893
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	413 155	1 050 347	0	0	0	0	0	1 463 502
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38 371	765 875	854 099	0	0	0	2 049 271	0	3 707 616
Stav na konci účtovného obdobia	38 371	1 272 029	2 297 657	0	0	0	0	0	3 608 057

3. Zásoby

Spoločnosť k 31.decembru 2013 eviduje zásoby vo výške 25 130 EUR, z toho drevná štiepka na sklade drevnej štiepky pri kotolni K6 vo výške 24 268 EUR. Z materiálu v príručnom sklade v kotolni K3 vo výške 675 EUR sú vodomery, tesnenia k vodomeroch a čerpadlo.

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Materiál	582	0	582	0	0
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
Zásoby spolu	582	0	582		0

Zrušenie opravnej položky bolo z dôvodu predaja materiálu.

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

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá pre tento bod náplň

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť nemá pre tento bod náplň

6. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					Stav opravnej položky k 31.12.2013
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	z	
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	30 705	4 633	558		0	34 780
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0		0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0		0	0
Iné pohľadávky	0	0	0		0	0
Pohľadávky spolu	30 705	4 633	558		0	34 780

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	57 888	41 324	99 212
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	11 616	0	11 616
Iné pohľadávky	216		216
Krátkodobé pohľadávky spolu	69 720	41 324	111 044

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

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	33 173	35 359	68 532
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	303	0	303
Krátkodobé pohľadávky spolu	33 476	35 359	68 835

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	41 324	35 359
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	69 720	33 476
Krátkodobé pohľadávky spolu	111 044	68 835
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie(2013)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	95 664
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

V prospech Komerčnej banky bolo v zmysle Zmluvy o úvere č.27/10/BA zo dňa 21.10.2010 zriadené záložné právo na pohľadávky z obchodného styku, ktoré k 31.12.2013 predstavujú sumu 95 664,24 EUR .

7. Finančné účty

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

	K 31.12.2013	K 31.12.2012
Pokladnica, ceniny	270	184
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termino	161 926	158 002
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	162 196	158 186

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

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť pre tento bod nemá náplň

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 612	5 841
Poistenie majetku	4 832	5 108
Poplatky telefónne, internet	94	95
Odborné časopisy, noviny	72	294
Vecné bremeno	213	213
Ostatné	401	131
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Plyn-zľava	0	0
Spolu	5 612	5 841

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Teplo-3.ročné regulačné obdobie		0	0		0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 501	21 749	13 955	2 711	19 584
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 415	1 782	1 415	365	1 417
Zverejnenie účtovnej závierky	100		100	0	0
Audit účtovnej závierky	1 740	1 800	1 740	0	1 800
Zbierka zákonov	220	200	220	0	200
Nevyfakturovaná elektrina/DOST	838	1 800	2 638		0
Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia					0
Nevyfakturovaná záruka/GDF	0	939	0	0	939
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	4 313	6 521	6 113	365	4 356
Ostatné rezervy krátkodobé					
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	10 188	15 228	7 842	2 346	15 228
	10 188	15 228	7 842	2 346	15 228
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	10 188	15 228	7 842	2 346	15 228

Rezerva bonusy na odmeny vrátane sociálneho zabezpečenia bola vytvorená plánovaným spôsobom z ekonomických možností spoločnosti a bude použitá v priebehu účtovného obdobia 2014. Rezerva na bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia tvorená v roku 2012 bola použitá v roku 2013 v sume 7 842 EUR a zrušená v sume 2 346 EUR.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 31.12.2011 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Teplo-3.ročné regulačné obdobie	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 355	14 501	10 641	2 714	14 501
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 126	1 415	1 126	0	1 415
Zverejnenie účtovnej závierky	100	100	100	0	100
Audit účtovnej závierky	2 550	1 740	2 550	0	1 740
Zbierka zákonov	240	220	240	0	220
Nevyfakturovaná elektrina/DOST		838			838
Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia			0	0	0
Nevyfakturovaná záruka/GDF					
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	4 016	4 313	4 016	0	4 313
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	9 339	10 188	6 625	2 714	10 188
	9 339	10 188	6 625	2 714	10 188
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	9 339	10 188	6 625	2 714	10 188

3. Závazky

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

	31. 12. 2013 EUR	31. 12. 2012 EUR
Závazky po lehote splatnosti	105 680	35 232
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	425 575	387 524
Krátkodobé záväzky spolu	531 255	422 756
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	472 900	395 171
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	428 293	613 948
Dlhodobé záväzky spolu	901 193	1 009 119

Z krátkodobých záväzkov po lehote splatnosti (v hodnote 105 680 EUR) sú záväzky z obchodného styku po splatnosti do 30 dní v sume 81 025 EUR do 60 dní v sume 22 255 EUR, do 180 dní v sume 2 400 EUR.

Zo záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka (v hodnote 425 575 EUR) sú záväzky z obchodného styku v sume 189 395 EUR; záväzky voči zamestnancom v sume 4 204 EUR; záväzky zo sociálneho poistenia v sume 3 049 EUR; záväzok z finančného lízingu v sume 14 712 EUR; záväzok z nesplatennej úročenej pôžičky voči materskej spoločnosti v sume 114 725 EUR; záväzok z nesplatennej úročenej pôžičky voči materskej našej materskej spoločnosti v sume 97 197 EUR; záväzok z poistenia DHM v sume 2 293 EUR.

Z dlhodobých záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov (v hodnote 472 900 EUR) sú záväzky z finančného lízingu v sume 11 908 EUR a záväzok z nesplatennej úročenej pôžičky voči materskej našej materskej spoločnosti v sume 460 992 EUR.

Z dlhodobých záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov (v hodnote 428 293 EUR) je suma 368 793 EUR záväzok z nesplatennej pôžičky voči materskej našej materskej spoločnosti; záväzok zo sociálneho fondu 409 EUR a odložený daňový záväzok v sume 59 091 EUR.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 1 osobného auta a 1 pracovného stroja. Výška budúcich platieb rozdelené na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013			31. 12. 2012		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	14 470	11 909	0	14 207	26 379	0
Finančný náklad	1 349	371	0	2 410	1 719	0
Spolu	15 819	12 280	0	16 617	28 098	0

4. Odložený daňový závazok

Výpočet odloženého daňového závazku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	296 065	280 291
– odpočítateľné		
– zdaniteľné	296 065	280 291
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-27 471	-18 938
– odpočítateľné		
– zdaniteľné		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	59 091	60 111
Zmena odloženého daňového záväzku	1 020	21 429
Zaúčtovaná ako náklad	1 020	15 952
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	5 477

Na výpočet odloženej dane má vplyv zmena sadzby dane z príjmov právnických osôb z 23% na 22% od 1.1.2014.

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	646	680
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	304	289
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>304</i>	<i>288</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>-541</i>	<i>-322</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	409	646

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá pre tento bod náplň

7. Bankové úvery

Štruktúra bankového úveru je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Men a	Úrok p.a. %	v	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v eurách k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c		d	e	f	f
Dlhodobé bankové úvery							
Bankový úver	EUR	3MEURIBOR+1,5%		2010 – 2015	420 500	420 500	474 500
					420 500	420 500	474 500
Krátkodobé bankové úvery							
Bankový úver	EUR	3MEURIBOR+1,5%			54 000	54 000	54 000
					54 000	54 000	54 000
Spolu					474 500	474 500	528 500

Spoločnosť prijala v roku 2010 dlhodobý bankový úver vo výške 650 000 EUR za účelom financovania rekonštrukcie tepelno-technických zariadení.

Úroková sadzba pri uvedenom úvere je 3M EURIBOR + 1,5%. Úver je zabezpečený nasledovným spôsobom:

- Letter of Comfort vystavený spoločnosťou GDF SUEZ ENERGIE SERVICES S.A
- záložným právom k pohľadávkam , k 31.12.2013 v sume 95 664,24 EUR
- záložným právom k technológiám – domové odovzdávacie stanice, teplovodné potrubie a dispečerské pracovisko v celkovej obstarávacej cene 434 496,53 EUR.

V roku 2015 môže dôjsť po dohode medzi spoločnosťou a poskytovateľom úveru, Komerčnou bankou a.s. k prehodnoteniu dĺžky úveru.

Štruktúra pôžičiek je v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Men a	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013 e	Suma istiny v eurách k 31.12.2013 f	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012 f
a	b	c		d	e	f	f
Dlhodobé pôžičky	EUR	3M EURIBOR- 1,5%		Poročne/do 17.7.2023	829 785	829 785	921 983
Dlhodobé pôžičky					829 785 0	829 785	921 983
Krátkodobé pôžičky							
Krátkodobá pôžička 1	EUR	2,5		31.12.2014	107 000	107 000	107 000
Krátkodobá pôžička 2	EUR	3M EURIBOR- 1,5%		Polročne	92 199	92 199	92 199
Krátkodobé pôžičky					199 199 0	199 199	199 199
Krátkodobé finančné výpomoci							
Krátkodobé finančné výpomoci spolu					0	0	0
Spolu					1 028 984	1 028 984	1 121 182

Spoločnosť v roku 2010 prijala a eviduje krátkodobú pôžičku v sume 107 000 EUR od materskej spoločnosti, ktorá nie je zabezpečená.

Spoločnosť v roku 2011 prijala a eviduje ako dlhodobú pôžičku v sume 829 785 EUR a ako krátkodobú pôžičku v sume 92 199 EUR od materskej našej materskej spoločnosti, ktorá nie je zabezpečená.

8. Časové rozlišenie

Štruktúra časové rozlišenia je v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	51 527	184 630
Vyúčtovacie tepla r.2013 /dobropisy	51 527	184 630
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	867 381	949 062
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	867 381	949 062
Výnosy budúcich období krátkodobé:	81 681	81 681
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	81 681	81 681
Spolu	<u>1 000 589</u>	<u>1 215 373</u>

51 527 EUR na účte výdavkov budúcich období krátkodobé (účet číslo 383001) je výška preplatkov - dobropisov z vyúčtovania dodanej tepelnej energie za rok 2013, ktoré vráti naša spoločnosť svojim odberateľom v roku 2014. Z celkovej prijatej dotácie v sume 1 085 197 EUR sa rozpustilo do výnosov v roku 2012 celkom 54 454 EUR a v roku 2013 81 681 EUR. Do jedného roka sa rozpustí do výnosov celkom 81 681 EUR, do 5 rokov celkom 408 405 EUR a nad 5 rokov celkom 458 976 EUR

9. Deriváty

Spoločnosť nemá pre tento bod náplň

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu a	Predaj tepelnej energie		Predaj elektrickej energie		Služby		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Slovenská republika	1 409 945	1 472 197	72 468	69 068	46 483	30 695	1 528 897	1 571 960
Spolu	1 409 945	1 472 197	72 468	69 068	46 483	30 695	1 528 897	1 571 960

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá pre tento bod náplň.

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

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

	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	17 035	18 403
Výroba elektriny kogeneračnou jednotkou	16 671	17 784
Ostatná aktivácia	364	619
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	82 216	57 460
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	81 681	54 454
Emisné kvóty	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	535	3 006
Finančné výnosy, z toho:	35	228
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	35	228
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne		

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

Oproti roku 2012 je pokles spotreby elektriny pre vlastné využitie z dôvodu celoročnej prevádzky kotolne na drevnú štiepku.

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm.

a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 528 897	1 571 960
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	81 716	75 335
Čistý obrat spolu	1 610 613	1 647 295

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

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

Názov položky	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3000	2 900
Spotrebované nákupy spolu:	880 023	925 527
Spotreba energie-plyn	210 388	446 174
Spotreba štiepky	428 901	297 045
Spotreba energie-voda bojler,systém,zrážka	100 302	100 530
Spotreba energie-elektrina	63 476	63 770
Spotreba materiálu-údržba,technol.hmoty,benzín,kancel.potreby	35 482	18 008
Teplo nakupované	41 474	0
Opravná položka k materiálu na sklade	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	158 231	141 907
Nájom dlhodobého majetku	29 078	29 096
Opravy a udržiavanie,revízie	75 607	53 294
Cestovné	57	188
Reprezentačné	468	430
Služby-managament fees	34 071	39 877
Služby-diaľkový monitoring	6 240	6 240
Ostatné služby	12 710	12 782
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	504 123	426 261
Personálne náklady	113 427	103 616
Odpisy dlhodobého majetku	361 781	305 309
Daň z nehnuteľnosti	2 338	1 734
Miestny a koncesionárky poplatok	6 194	873
Poplatok za znečistenie ovzdušia	274	274
Daň z motorových vozidiel	146	232
Tvorba opravnej položky k pohľadávkam	4 075	558
Iné	15 888	13 665
Finančné náklady, z toho:	25 774	55 035
Kurzové straty	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	25 774	55 035
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	24 669	54 005
Bankové poplatky	1 105	1 030
		0
Mimoriadne náklady	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	57 033		100%	96 421		100 %
teoretická daň		13 118	23%		18 320	19 %
zrážková	34	6	19%	227	43	
Daňovo neuznané náklady	21 244	4 886	9%	11 954	2 271	2 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-27 137	-6 242	-11%	-39 686	-7 540	-8 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0 %
Umorenie daňovej straty		0	0%	-28 826	-5 477	-6 %
Zmena sadzby dane	0	0	0%	0	0	0 %
Iné	0	0	0%	0	0	0 %
Spolu	51 174	11 768	21%	39 863	7 574	8 %
Splatná daň z príjmov		11 768	21%		7 574	8 %
Odložená daň z príjmov		-1 020	-2%		15 953	17 %
Celková daň z príjmov		10 748	19%		23 527	24 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	5 476

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prehľad podsúvahových položiek:

	2013	2012
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 184 903	1 184 903
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závázky z opcii derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závázky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme dlhodobý hmotný majetok Mesta Moldavy na základe zmluvy o podnikateľskom nájme vecí hnutelných a nehnuteľných. Ročný nájom je stanovený vo výške účtovných odpisov.

Spoločnosť má od roku 2008 uzavreté dve zmluvy o zriadení odplatného vecného bremena na 40 rokov s Mestom Moldava nad Bodvou, ktorá spočíva v tom, že na nehnuteľnostiach Mesta má spoločnosť uložené teplovodné potrubie.

Hodnota majetku v nájme je uvedená ako zostatková hodnota prenajatého majetku zistená u vlastníka k 1.1.2000 v zmysle Zmluvy o podnikateľskom nájme vecí hnutelných a nehnuteľných.

Na posúdenie majetkovo-právnej situácie ako aj ekonomických zdrojov spoločnosť sleduje najatý dlhodobý hmotný majetok ako aj vecné bremená na podsúvahových účtoch. Tieto účty spoločnosť vytvorila v členení obstarávacia cena, oprávky, zostatková cena.

Prenajatý majetok

Spoločnosť majetok neprenajíma.

Ostatné finančné výpomoci

Spoločnosť nemá.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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

Prehľad podmieneného záväzku za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2013	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky		

Prehľad podmieneného záväzku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2012	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

2. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá pre tento bod náplň

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 11 403 EUR (v roku 2012: 11 234 EUR).

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

Druh příjmu, výhody a	Hodnota příjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota příjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2013			Časť 1 - rok 2013		
	Časť 2 - rok 2012			Časť 2 - rok 2012		
Peňažné príjmy	11 403	0	0	0	0	0
	11 234	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Prijatie krátkodobých úročených pôžičiek	08	0	0
Nákladové úroky z pôžičiek	08	0	11 640
Obstaranie materiálu	01	439 102	304 685
Prijatie služby	03	633	600
Transakcie so spoločnými podnikmi		0	0
Transakcie s pridruženými podnikmi			
Nájomné za dlhodobý hmotný majetok	03	28 128	28 129
Prijatie krátkodobých úročených pôžičiek	08	0	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	0	0
Nákup-obstaranie k rekonštrukcii TH	01	0	0

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

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Materská spoločnosť/GDF+Cofely			
Nákup -obstaranie rekonštrukcie TH	01	13 363	0
<i>z toho: realizované transakcie/Cofely</i>	01	0	0
Nákup služieb - poradenstvo (dohodnuté obchody)	01	30 400	39 877
<i>z toho: realizované transakcie/Cofely+GDF</i>	01	30 400	39 877
Nákup služieb - monitoring, poistenie, revízie (dohodnuté obchody)	03	49 767	9 328
<i>z toho: realizované transakcie/GDF+Cofely</i>	03	49 767	9 328
Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky/GDF	08	0	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky/GDF-Cofely	08	12 766	26 026
Dcérska spoločnosť		0	0

Kód druhu obchodu:

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

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Aktíva	EUR	EUR
Mesto - pohľadávky z obchodného styku	6 846	7 351
Spolu aktíva	6 846	7 351
Pasíva		
COFELY, a.s s.úročená pôžička, záväzok z obchodného styku	196 456	124 438
KPT, a.s.	145 378	53 191
MENERT s r.o.-záväzok z obchodného styku	0	21
GDF SUEZ-úročená pôžička,záväzok z obchodného styku	928 072	1 024 065
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s-úročená pôžička	0	0
Spolu pasíva	1 269 906	1 201 715

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

Nenastali žiadne udalosti od 31.12.2013 do dňa zostavenie účtovnej závierky, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku roku 2012.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200	-	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	16 597	0	0	0	16 597
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 640	0	0	0	6 640
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	507 930	0	0	-	507 930
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	72 894	46 284	72 894	0	46 284
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	637 261	46 284	72 894	0	610 651

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

Vlastné imanie sa k dátumu zostavenia riadnej účtovnej závierky zvýšilo o hodnotu vykazaného hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie 2013 vo výške 46 284 EUR a znížilo o výsledok hospodárenia za rok 2012 o 72 894 EUR v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 30.4.2013.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav k 31.12.2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	16 597	0	0	0	16 597
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 640	0	0	0	6 640
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	513 406	0	5 476	0	507 930
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	38 845	72 894	38 845	0	72 894
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	608 688	72 894	44 321	0	637 261

	2012
Účtovný zisk	72 894

Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Vyplatenie dividend	46 284
Iné	0
Spolu	46 284

O rozdelení zisku za účtovné obdobie 2012 rozhodlo mimoriadne valné zhromaždenie dňa 30.4.2013.

Základné imanie spoločnosti k 31.12.2013 vo výške 33 200 EUR tvorí 100 kusov s menovitou hodnotou 332 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera.
Všetky akcie boli riadne splatené.

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

Spoločnosť dosiahla k dátumu zostavenia riadnej účtovnej závierky k 31. 12. 2013 zisk na jednu akciu 462,84 EUR.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 46 284,46 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Vyplatenie dividend 46 284,46 EUR.

Q. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH

Spoločnosť nemá pre toto písmeno náplň

R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME

Spoločnosť nemá pre toto písmeno náplň

S. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013 EUR	2012 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	287 135	362 017
Zaplatené úroky	-24 669	-54 005
Prijaté úroky	35	228
Zaplatená daň z príjmov	-16 653	
Vyplatené dividendy	-72 894	-38 845
Príjmy z mimoriadnych položiek		
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	172 954	269 395
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-22 293	-205 750
Príjmy z predaja dlhodobého majetku		
Obstaranie investícií		
Poskytnuté dlhodobé pôžičky		
prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-22 293	-205 750
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	
Príjmy/splátky úverov a pôžičiek od bánk	-54 000	
Príjmy/splátky pôžičiek prijatých od spoločnosti v Skupine	-92 651	
Splátky dlhodobých záväzkov		-104 199
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-146 651	-104 199
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	4 010	-40 554
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	158 186	198 740
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	162 196	158 186

Peňažné toky z prevádzky

	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	57 033	96 421
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	361 781	305 309
Odpis zásob		
Odpis pohľadávky		
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku		
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam		558
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-582	
Zmena stavu rezervy	5 083	
Úroky náklady(netto)	24 669	54 005
Úroky výnosy(netto)	-35	-228
Strata/(zisk)z predaja dlhodobého majetku		
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		1 146
Ostatné položky nezahrňované do nepeňažných operácií		
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	447 949	457 211
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-34 200	1 256 813
Úbytok (prírastok) zásob	-7 253	-8 876
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-119 361	-1 343 131
Peňažné toky z prevádzky	287 135	362 017

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

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

25.2.2014
Dátum zostavenia účtovnej závierky

Podpis štatutárneho orgánu