

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Založenie spoločnosti**

Prvá energetická a teplárenská spoločnosť, s.r.o.  
Hviezdoslavova 84  
953 01 Zlaté Moravce

Spoločnosť Prvá energetická a teplárenská spoločnosť, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 14.februára 2000 a dodatkom č.1 zo dňa 21.marca 2000 a do obchodného registra bola zapísaná 30.marca 2000 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel s.r.o., vložka číslo: 24838/N).

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- výroba tepla, rozvod tepla.

**3. Počet zamestnancov**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	8
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 rozhodnutím jediného spoločníka Spoločnosti 30. júna 2013.

**7. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie 11. februára 2014 schválilo spoločnosť Solidita, spol. s r.o., audítorská spoločnosť, č. licencie 199, so sídlom Kukučínova 28, 831 03 Bratislava, ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

**C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern), v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

**(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 sú aj úroky z úverov, do doby uvedenia majetku do používania.

Spoločnosť nevykazuje dlhodobý nehmotný majetok. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je od 1.3.2009 2 400,-Eur a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý hmotný majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov.

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna	25,00
Stavby	20	lineárna	5,00
Stavby – strojná časť	15	lineárna	6,67

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

**(c) Cenné papiere a podiely**

Cenné papiere a podiely spoločnosť nevykazuje.

**(d) Zásoby**

Spoločnosť nakupuje zásoby na bežné používanie napr. kancelárske potreby, drobný hmotný majetok, ktoré sa účtujú pri obstaraní priamo, bez použitia skladovej evidencie, do nákladov.

Spoločnosť ďalej nakupuje materiál – energetickú štiepku, ktorý ďalej využíva ako palivo, ktorú oceňuje obstarávacou cenou.

**(e) Zákazková výroba**

Spoločnosť nevyrábala na zákazkovú výrobu.

**(f) Zákazková výstavba nehnuteľností**

Spoločnosť neuskutočňovala zákazkovú výstavbu nehnuteľností.

**(g) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek.

**(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:

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

**(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**

Spoločnosť neúčtuje emisné kvóty.

**(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

Spoločnosť nečerpá dotácie zo štátneho rozpočtu.

**(p) Prenájom (lízing – Spoločnosť je nájomca)**

Finančný prenájom. Majetok prenajatý na základe leasingových zmlúv uzatvorený od 1.1.2004 vykazuje spoločnosť vo svojom majetku.

**(q) Deriváty**

Spoločnosť neúčtuje deriváty.

**(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

**(s) Cudzia 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.

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, na menu euro už neprepočítavajú.

**(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.

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok.

**2. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestov a- tel'ské celky trvalý ch porast ov e	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		730 137	1 750 864				500		2 481 501
Prírastky		3 970	8 253				0		12 223
Úbytky		0	0				0		0
Presuny		0	0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia		734 107	1 759 117				500		2 493 724
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		79 928	365 640						445 568
Prírastky		36 700	162 835						199 535
Úbytky		0	0						0
Presuny		0	0						0
Stav na konci účtovného obdobia		116 628	528 475						645 103
Opravné položky									

<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		650 209	1 385 224				500		2 035 933
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		617 479	1 230 642				500		1 848 621

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		730 137	1 750 864				0		2 481 001
Prírastky		0	0				500		500
Úbytky		0	0				0		0
Presuny		0	0				0		0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		730 137	1 750 864				500		2 481 501
Oprávk									

<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		43 421	203 149						246 570
Prírastky		36 507	162 491						198 998
Úbytky		0	0						0
Presuny		0	0						0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		79 928	365 640						445 568
<b>Opravné položky</b>									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
<b>Zostatková hodnota</b>									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		686 716	1 547 715						2 234 431
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		650 209	1 385 224						2 035 933

Na dlhodobý hmotný majetok je zriadené záložné právo.

<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>	<b>Hodnota za bežné účtovné obdobia</b>
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 234 431

Dlhodobý hmotný majetok bol v roku 2013 poistený.

<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>	<b>Poistná suma</b>	<b>Poistné</b>
Poistenie budov	2 205 534	1 118,20
Poistenie hnuiteľných vecí	152 800	37,74
Poistenie strojov, elektroniky a pripoistenie	1 650 916	6 814,21
Poistenie zodpovednosti za škodu	200 000	1 985,43

### 3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok.

**4. Zásoby**

Zásoby nie sú poistené. K zásobám sa netvorili opravné položky. Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

**5. Údaje o zákazkovej výrobe**

Spoločnosť nevyrábala na zákazkovú výrobu.

**6. Pohľadávky**

Vývoj opravných položiek k pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia je v nasledujúcom prehľade.

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku		7 542			7 542
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>		<b>7 542</b>			<b>7 542</b>

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			

Pohľadávky z obchodného styku	297 613	18 082	315 695
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>297 613</b>	<b>18 082</b>	<b>315 695</b>

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

#### 7. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek krátkodobého finančného majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 923	1 787
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	18 039	55 300
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>23 962</b>	<b>57 087</b>

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok v cenných papieroch a emisných kvótach. Spoločnosť netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo.

**8. Časové rozlíšenie**

Časové rozlíšenie je uvedené v nasledovnom prehľade:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: - rozhodnutie URSO na 20r.	3 409	3 718
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 744	1 865
- rozhodnutie URSO	243	243
- telefónne poplatky	12	73
- poistenie	1 211	1 210
- ostatné	278	339
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: - vyúčtovanie tepla	0	326
<b>Spolu</b>	<b>5 153</b>	<b>5 909</b>

**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie**

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

**2. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	39 776
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	39 776
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>39 776</b>

**3. Rezervy**

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatk u účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	0				0
odchodné					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>8 016</b>	<b>7 171</b>	<b>7 812</b>	<b>204</b>	<b>7 171</b>
Mzdy, dovolenka vrátane poistenia	5 130	4 121	4 926	204	4 121
Overenie účtovnej závierky	2 100	2 100	2 100		2 100
Rezerva na spracovanie účtovníctva a miezd	454	618	454		618
Rezerva na spracovanie UZ	332	332	332		332

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatk u účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>				<b>0</b>
odchodné					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>8 679</b>	<b>8 016</b>	<b>7 864</b>		<b>8 016</b>
Mzdy, dovolenka vrátane poistenia	5 579	5 130	5 094	485	5 130
Overenie účtovnej závierky	2 180	2 100	2 100	80	2 100
Rezerva na spracovanie účtovníctva a miezd	588	454	588		454
Rezerva na spracovanie UZ	332	332	332		332

**4. Závazky**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>385 672</b>	<b>372 031</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	384 848	361 021
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	824	11 010
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>281 753</b>	<b>477 412</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	281 753	477 412
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

**5. Odložený daňový záväzok**

Spoločnosť neučtuje o odloženom daňovom záväzku ani o odloženej daňovej pohľadávke.

**6. Sociálny fond**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>1 783</b>	<b>2 168</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	453	481
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>453</b>	<b>481</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>1 412</b>	<b>866</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>824</b>	<b>1 783</b>

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.

**7. Bankové úvery a krátkodobé finančné výpomoci**

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v prísluš nej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred- ne predchá- dzajúce účetné obdobie g
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
BÚ Dexia banka a.s.	EUR	4,5+3M Euribor	14.5.2021		1 070 410	1 227 070
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
BÚ Dexia banka a.s.	EUR	4,5+3M Euribor	2014		156 660	156 660
BBÚ kontokorent Tatra banka	EUR	4,75%+1M Euribor	priebežne		198 046	107 959

Spoločnosti poskytla Dexia banka Slovensko a.s. dlhodobý účelový úver na financovanie nákladov projektu výstavby kotolne na biomasu v celkovej výške 1 858 600 EUR. Splácanie úveru je dohodnuté podľa splátkového kalendára. Konečná splatnosť úveru je 14.5.2021.

Na zabezpečenie úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na :  
- všetky existujúce a budúce krátkodobé pohľadávky, hnutelný a nehnuteľný majetok.  
Notárska zápisnica ako exekučný titul na vymáhanie úveru s príslušenstvom.

Spoločnosti je poskytnutý kontokorentný úver od Tatra banky, Bratislava vo výške úverového rámca 200 000,- Eur. Začiatok úverového rámca je 22.11.2011 a splatnosť 31.1.2014. Úver je zabezpečený Zmenkou s avalom, notárskou zápisnicou a ručiteľským vyhlásením.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredn e predchádzajú -ce účtovné obdobie g
<b>Dlhodobé pôžičky</b>						
JUDr. Ján Vereský	Eur	6,6	neurčito		384 848	361 021
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						
Ing. Andrej Vereský	Eur	0	31.5.2014		20 000	0
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>						

**8. Časové rozlíšenie - pasíva**

Časové rozlíšenie Spoločnosti je uvedené v nasledovnom prehľade:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	11 674	10 200
- Úroky z bankového úveru	4 874	5 286
- Vyúčtovanie tepla	6 800	4 914
- ostatné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé:	0	0
<b>Spolu</b>	<b>11 674</b>	<b>10 200</b>

**9. Deriváty**

Spoločnosť nevykazuje deriváty.

**10. Závazky z majetku prenájatého formou finančného prenájmu**

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	9 235	0	0	21 187	1 143	0
Finančný náklad	135	0	0	9 227	127	0
<b>Spolu</b>	<b>9 370</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30 414</b>	<b>1 270</b>	<b>0</b>

**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:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika, z toho:	<b>1 821 866</b>	<b>1 870 450</b>
- Tržby za vlastné výrobky – studená voda	66 210	69 197
- Tržby za vlastné výrobky – teplo	1 755 656	1 801 253
Česká republika	0	0
Iné	0	0
<b>Spolu</b>	<b>1 821 866</b>	<b>1 870 450</b>

**2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Spoločnosť nevykonávala vlastnú výrobu.

**3. Čistý obrat**

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1 821 866	1 870 450
Tržby z predaja služieb	33 573	
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 421	7 064
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>1 857 860</b>	<b>1 877 514</b>

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady.**

Prehľad o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>2100</b>	<b>2100</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2100	2100
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>317 261</b>	<b>350 102</b>
opravy a údržba TH	184 283	213 755
opravy a údržba ostatné	10 405	2 125
cestovné	1 973	2 317
nájom	34 389	34 488
telekomunikačné, poštovné	3 650	4 733
právne a ekonomické porad., sprac. účtovníctva, miezd	7 794	6 055
revízie zariadení, odborné prehliadky a skúšky	20 430	15 432
konzultačná a poradenská činnosť	7 220	32 733
software služby	1 405	2 053
semináre	1 214	281
reprezentačné	478	455
ostatné	44 020	33 575
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>13 761</b>	<b>13 364</b>
manká a škody		
dary	800	
pokuty a penále	30	1660
poistné	11 578	11 570
iné	1 353	134
<b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>	<b>98 497</b>	<b>91 716</b>
úroky - investičný úver Dexia	62 280	78 886
úroky - leasing	1 163	2 029
úroky - pôžička	23 827	1 611
úroky – pôžička Tatra banka	7 706	5 408
bankové poplatky	3 521	3 782

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Spoločnosť neúčtuje o odloženom daňovom záväzku ani o odloženej daňovej pohľadávke.

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

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:	61 638	x	x	39 785	x	x
teoretická daň	x	14 177	23	x	7559	19
Daňovo neuznané náklady	7 063			2 345		
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 520			-4 778		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-67 181			-37 352		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0	0	23	0	0	19
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****1. Podmieneny majetok**

Spoločnosť má na základe zmluvy o dlhodobom prenájme, prevádzkovaní a modernizácii tepelného hospodárstva v prenájme majetok tepelného hospodárstva (zdroje tepelnej energie, rozvodné systémy, budovy kotolní a nimi zastavané pozemky) mesta Zlaté Moravce. Doba prenájmu bola dohodnutá na 20 rokov od účinnosti zmluvy t.j. od 11.8.2008.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	9 370	30 414
Iné položky		

**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá prípadne ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

**2. Ostatné finančné povinnosti**

Spoločnosť nemá prípadne ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Spoločnosť v roku 2013 viedla exekučné vymáhanie pohľadávok voči odberateľovi Záhradnícke služby. Pohľadávky vykazuje spoločnosť vo výške 17.208,05Eur.

Voči našej spoločnosti nie sú vedené súdne spory.

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami na základe neobvyklých obchodných podmienok.

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

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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	6 639	0	0	0	6 639
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	350 000	0	0	0	350 000
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	332	0	0	0	332
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	23 130	0	0	0	23 130
Neuhradená strata minulých rokov	-349 922	0	39 776	0	-310 146
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	39 776	61 636	-39 776	0	61 636
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	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
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	350 000	0	0	0	350 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov 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	332	0	0	0	332
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	23 130	0	0	0	23 130
Neuhradená strata minulých rokov	-177 231	0	-172 691	0	-349 922
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-172 691	39 776	172 691	0	39 776
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa	0	0	0	0	0

**Vysvetlivky k poznámkam:**

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

**Použité skratky:**

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie



