

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Dalkia Lučenec, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená rozhodnutím zakladateľa v zmysle zakladateľskej zmluvy zo dňa 19. júla 2004 a vznikla 28. augusta 2004 zápisom do Obchodného registra Okresného súdu v Banskej Bystrici (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sa., vložka č. 793/S).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných činností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- organizačné a ekonomické poradenstvo
- 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:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20	21
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	20	21
	3	3

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 zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná zvierka 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 zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 28. júna 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka 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 3. októbra 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 12. júla 2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 2. marca 2009 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. Štatutárny orgán:
 - Predstavenstvo
 - Ing. Ľudmila Hoffmanová – predseda
 - JUDr. Eva Lantayová – člen
 - Ing. Miroslav Klochan – člen
 - JUDr. Vladimír Marko – člen
 - Kristína Kurhajcová - člen
2. Dozorný orgán:
 - Dozorná rada
 - Ing. Eva Balážová, PhD. – predseda
 - Viola Szekerešová - člen
 - MUDr. Rudolf Slivka – člen
 - MUDr. Juraj Peľč – člen
 - Miroslav Kot - člen

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

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
Dalkia a.s., Einsteinova 25, 851 01 Bratislava	2 394 600	65	65	-
Mesto Brezno, Nám.gen.M.R.Štefánika,977 01 Brezn.	1 289 400	35	35	-
Spolu	3 684 000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zhŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti DALKIA INTERNATIONAL. Société Anonyme, 37, avenue du Maréchal de Lattre de Tassigny, ST ANDRE, Francúzsko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20
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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení 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	6 až 12	lineárna	8,33 až 16,67
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

- (c) **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 nevykonalné pohľadávky.
- (d) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (e) **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.
- (f) **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.
- (g) **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.
- (h) **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.
- (i) **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.
- (j) **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 rozpušťaťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(k) 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.

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.

(l) 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 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 7 až 10.

K projektovej dokumentácii na biomasu zaúčtovanej k 31.12.2010 na účte 042 - Obstaranie dlhodobého hmotného majetku vo výške 157 517 EUR bola vytvorená v roku 2010 opravná položka vo výške 109 118 EUR, ktorá vyjadrovala neistotu ohľadom využitia tejto dokumentácie v budúcnosti. Zo zvyšnej časti t.j. 48 399 EUR Spoločnosť využila v roku 2011 na DOST čiastku 2 254 EUR. V roku 2012 využila spoločnosť na DOST čiastku 4 815 EUR a v roku 2013 spoločnosť využila tiež na DOST čiastku 3 509 EUR. Rozdiel vo výške 37 820,77 EUR Spoločnosť plánuje využiť na projekty rekonštrukcie rozvodov a pre ďalšiu výstavbu DOST v rokoch 2014 až 2018.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 10 310 tis. EUR (2012: 9 550 tis. EUR).

S uvedeným majetkom má Spoločnosť neobmedzené právo nakladať. Na majetok nie je zriadené záložné právo.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľke na stranách 11 a 12.

Výška pôžičky k 31. decembru 2012 bola voči sesterskej spoločnosti Dalkia Vráble vo výške 102 570 EUR. Dalkia Vráble splatila splátku vo výške 12 821 EUR, takže konečný zostatok dlhodobého finančného majetku k 31. decembru 2013 vo výške 89 749 EUR.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
	Prvotné ocenenie	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 930	0	0	0	0	0	0	0	2 930
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 930	0	0	0	0	0	0	0	2 930
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	980	0	0	0	0	0	0	0	980
Prírastky	0	588	0	0	0	0	0	0	0	588
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 568	0	0	0	0	0	0	0	1 568
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 950	0	0	0	0	0	0	0	1 950
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 362	0	0	0	0	0	0	0	1 362

31. 12. 2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
	Prvotné ocenenie	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 930	0	0	0	0	0	0	2 930
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	2 930	0	0	0	0	0	0	2 930
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	392	0	0	0	0	0	0	392
Prírastky	0	588	0	0	0	0	0	0	588
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	980	0	0	0	0	0	0	980
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 538	0	0	0	0	0	0	2 538
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 950	0	0	0	0	0	0	1 950

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávané dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok			
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	208 012	1 739 622	4 188 701	0	0	0	150 448	0	0	6 286 783	
Prírastky	0	0	189 820	0	0	0	0	0	0	189 820	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	889	0	0	0	-889	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	208 012	1 739 622	4 379 410	0	0	0	149 559	0	0	6 476 603	
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	640 955	2 818 029	0	0	0	0	0	0	3 458 984	
Prírastky	0	86 292	383 063	0	0	0	0	0	0	469 355	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	727 247	3 201 092	0	0	0	0	0	0	3 928 339	
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	109 118	0	0	109 118	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	109 118	0	0	109 118	
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	208 012	1 098 667	1 370 672	0	0	0	41 330	0	0	2 718 680	
Stav na konci účtovného obdobia	208 012	1 012 375	1 178 318	0	0	0	40 441	0	0	2 439 145	

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	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	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	208 012	1 739 622	4 059 821	0	0	0	155 263	0	0	6 162 718
Prírastky	0	0	132 044	0	0	0	0	0	0	132 045
Úbytky	0	0	7 979	0	0	0	0	0	0	7 979
Presuny	0	0	4 815	0	0	0	-4 815	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	208 012	1 739 622	4 188 701	0	0	0	150 448	0	0	6 286 783
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	554 663	2 467 515	0	0	0	0	0	0	3 022 178
Prírastky	0	86 292	358 494	0	0	0	0	0	0	444 786
Úbytky	0	0	7 980	0	0	0	0	0	0	7 980
Stav na konci účtovného obdobia	0	640 955	2 818 029	0	0	0	0	0	0	3 458 984
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	109 118	0	0	109 118
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	109 118	0	0	109 118
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	208 012	1 184 959	1 592 306	0	0	0	46 145	0	0	3 031 422
Stav na konci účtovného obdobia	208 012	1 098 667	1 370 672	0	0	0	41 330	0	0	2 718 681

Dalkia Lučenec a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2013

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
	Podielové cenné papiere a podíly v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podíly v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podíly	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok			
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	89 749	0	12 821	0	0	0	102 570	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	12 821	0	0	0	12 821	
Presuny	0	0	0	-12 821	0	12 821	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	76 928	0	12 821	0	0	0	89 749	
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	89 749	0	12 821	0	0	0	102 570	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	76 928	0	12 821	0	0	0	89 749	

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2012

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																
	Podielové cenné			Podielové cenné			Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku		Ostatný dlhodobý finančný majetok		Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok		Obstarávaný dlhodobý finančný majetok		Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok		Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j								
Prvotné ocenenie																	
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	657 622	0	0	0	0	0	0	0	0	657 622
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	112 821	0	0	0	0	0	0	0	0	112 821
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	667 873	0	0	0	0	0	0	0	0	667 873
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	102 570	0	0	0	0	0	0	0	0	102 570
Opravné položky																	
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota																	
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	657 622	0	0	0	0	0	0	0	0	657 622
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	102 570	0	0	0	0	0	0	0	0	102 570

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	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
Pohľadávky z obchodného styku	15 929	5 584	0	0	21 513
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	15 929	5 584	0	0	21 513

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	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	98 221	21 533	119 754
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 470 585	0	1 470 585
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	208	0	208
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 569 014	21 533	1 590 547

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	104 726	24 859	129 585
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	157	0	157
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	4 002	0	4 002
Iné pohľadávky	209	0	209
Krátkodobé pohľadávky spolu	109 094	24 859	133 953

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo a Spoločnosť má neobmedzené právo s nimi nakladať.

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	212	462
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	560 644	1 512 696
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	560 856	1 513 158

5. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 607	2 201
Nájomné	1 027	1 623
Poistné	103	103
Ostatné	477	475
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	2 189
Prenájom	0	2 189
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	<u>1 607</u>	<u>4 390</u>

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:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2013				k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	9 949	0	0	1 297	8 652
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	9 949	0	0	1 297	8 652
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	9 949	0	0	1 297	8 652
Krátkodobé rezervy, z toho:	27 892	26 678	28 233	0	26 337
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	2 420	2 318	2 761	0	1 977
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 500	5 894	5 500	0	5 894
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	7 920	8 212	8 261	0	7 871
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	19 201	17 876	19 201	0	17 876
	19 201	17 876	19 201	0	17 876
Nevyfakturované dodávky majetku	771	590	771	0	590
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	19 972	18 466	19 972	0	18 466

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 1.1.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 064	4 885	0	0	9 949
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	5 064	4 885	0	0	9 949
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	5 064	4 885	0	0	9 949
Krátkodobé rezervy, z toho:	24 501	33 392	30 001	0	27 892
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 787	7 920	7 287	0	2 420
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 159	5 500	5 159	0	5 500
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	6 946	13 420	12 446	0	7 920
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Odmeny pracovníkom	17 125	19 201	17 125	0	19 201
Iné	430	0	430	0	0
	17 555	19 201	17 555	0	19 201
Nevy fakturované dodávky majetku	0	771	0	0	771
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	17 555	19 972	17 555	0	19 972

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky spolu	2 341	2 993
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 341	2 993
Krátkodobé záväzky spolu	332 861	178 580
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	328 565	175 500
Záväzky po lehote splatnosti	4 296	3 080

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) . Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	67 941	-7 999
– zdaniteľné	-7 482	-104 008
	75 423	96 009
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-26 528	-25 660
– zdaniteľné	-26 528	-25 660
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpochť	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	7 742
Uplatnená daňová pohľadávka	0	7 742
Zaúčtovaná ako náklad	0	4 640
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-9 111	0
Zmena odloženého daňového záväzku	16 853	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 993	-309
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 649	1 672
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	5 000	7 650
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>7 649</i>	<i>9 322</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>8 301</i>	<i>6 020</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 341	2 993

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. Bankové úvery

Spoločnosť nemá bankové úvery k 31.12.2013. Rovnako, k 31.12.2012 Spoločnosť nemala žiadne bankové úvery.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2 577 ₺	4 004
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	2 577	4 004
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 427 ₺	5 750
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (aliquótna časť dotácie roky 2008-2013)	1 427	5 750
Spolu	4 004	9 754

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	Teplo		Služby		Voda		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Slovenská republika	3 926 537	3 911 468	56 509	66 485	165 117	196 274	4 148 163	4 174 227
Spolu	3 926 537	3 911 468	56 509	66 485	165 117	196 274	4 148 163	4 174 227

2. 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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 843	6 003
Dotácie-Grant (aliqu.časť za roky 2008-2013)	5 750	5 858
Iné	93	145
Finančné výnosy, z toho:	6 343	12 034
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>6 343</i>	<i>12 034</i>
Výnosové úroky	6 343	12 034
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Položka výnos z úrokov obsahuje výnosy z bežných účtov i terminovaných vkladov a úroky z pôžičiek v rámci konsolidovanej skupiny.

3. Čistý obrat

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

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	3 926 537	3 911 468
Tržby z predaja služieb	221 626	262 759
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	12 239	18 218
Čistý obrat celkom	4 160 402	4 192 445

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:	726 941	725 222
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9 972</i>	<i>9 024</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	9 972	9 024
Iné uistovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>716 969</i>	 <i>716 198</i>
Opravy a udržiavanie	273 393	249 886
Technické poradenstvo	159 919	162 290
Nájomné	22 072	20 382
Odborné prehliadky	32 530	33 951
Náklady na inzerciu, reklamu	1 002	1 067
Výkony spojov	2 562	2 535
Právne a ekonomické poradenstvo	56 179	49 171
Koncernové náklady	129 682	126 691
Ostatné	39 630	70 225
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 6 469	 8 225
Poistenie	4 537	5 278
Dary	349	170
Iné	1 583	2 777
 Finančné náklady, z toho:	 1 017	 2 977
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>1 017</i>	 <i>2 977</i>
Nákladové úroky	0	1 968
Bankové poplatky	1 017	1 009
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov 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:	205 315		100,00 %	152 247		100,00 %
teoretická daň		47 222	23,00 %		28 927	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	30 606	7 039	3,43 %	30 575	5 809	3,82 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-30 728	-7 067	-3,44 %	-33 980	-6 456	-4,24 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	1 074	247	0,12 %	5 468	1 039	0,68 %
Spolu	206 267	47 441	22,99 %	154 310	29 319	18,58 %
Splatná daň z príjmov		47 441	22,99 %		29 319	18,58 %
Odložená daň z príjmov		16 853	8,21 %		4 640	3,05 %
Celková daň z príjmov		64 294	31,19 %		33 959	21,62 %

Národná rada SR schválila vládny návrh zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov o zmene sadzby dane z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad (+) alebo výnos (-) vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-414	2 607
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	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Najatý majetok

Spoločnosť má od spriaznenej osoby SPOOL a.s. nájom nebytových priestorov, ktorý bol uzatvorený zmluvou č. 2009/001/001 na dobu určitú od 01.01.2009 do 31.12.2010 vo výške 17 418,84 EUR ročne. Pre rok 2011 bolo dodatkom č. 1 k zmluve o nájme nebytových priestorov č. 2009/001/001 zmenené nasledovne: doba nájmu na dobu určitú od 01.01.2011 do 31.12.2012, nájomné vo výške : 17 424,75 EUR. Pre rok 2013 bolo dodatkom č.2 k Zmluve určená doba nájmu na rok 2013 vo výške 18 375 EUR.

Prehľad o podsúvahových položkách

	2013	2012
Najatý majetok	0	0
Iné položky	31 107	31 765

Iné položky vo výške 31 107 EUR predstavujú dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR . Táto suma predstavuje obstarávaciu cenu tohto majetku.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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

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.

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

V roku 2013 neboli vyplatené odmeny ani neboli poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia pre členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť .

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých 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, ktoré majú 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 nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
	a	b	c	d	e
Základné imanie	3 684 000	0	0	0	3 684 000
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	368 230	0	0	0	368 230
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	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	66 829	0		11 828	78 657
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	6 540	6 540
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	118 288	141 021	99 920	-18 368	141 021
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	4 237 347	141 021	99 920	0	4 278 448

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2012				31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 684 000	0	0	0	3 684 000
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	416 588	0	0	-48 358	368 230
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	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	0	0	0	66 829	66 829
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 872	0	0	-16 872	0
Neuhradená strata minulých rokov	-78 695	0	0	78 695	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	184 703	118 288	104 409	-80 294	118 288
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	4 223 468	118 288	104 409	0	4 237 347

Spoločnosť sa rozhodla prídelať do rezervného fondu spoločnosti preúčtovať v roku 2012 z kapitálových fondov (z účtu 417) na účet nerozdeleného zisku čiastku 48 358 EUR. Ide o prídelať do rezervného fondu z hospodárskych výsledkov spoločnosti od roku 2004 do roku 2010).

Základné imanie Spoločnosti vo výške 3 684 000 EUR (31. decembra 2012: 3 684 000 EUR) tvorí:

<i>Počet akcií:</i>	<i>36840</i>
<i>Druh:</i>	<i>kmeňové</i>
<i>Podoba:</i>	<i>listinné</i>
<i>Forma:</i>	<i>akcie na meno</i>
<i>Menovitá hodnota:</i>	<i>100 EUR</i>

Všetky akcie boli riadne splatené.

K 31. decembru 2013 bol základný zisk vo výške 3,83 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2012: 3,21 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	118 288
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	11 828
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	5 000
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	6 540
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	94 920
Iné	0
Spolu	118 288

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 141 021 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prídel do zákonného rezervného fondu 14 102 EUR
- prídel do sociálneho fondu 3 700 EUR
- tantiémy 1 500 EUR
- vyplatenie dividend akcionárom vo výške 121 719 EUR

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu je potrebné dotvoriť vo výške 14 102 EUR, pretože zákonný rezervný fond ešte nedosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-647 136	456 095
Zaplatené úroky	0	-1 968
Prijaté úroky	6 343	12 034
Zaplatená daň z príjmov	-30 232	-40 714
Vyplatené dividendy	-94 920	-95 259
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-765 945	330 187
Prijmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-765 945	330 187
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-189 820	-132 044
Prijem (splatenie) pôžičky poskytnutej podnikom v skupine	12 821	555 052
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-176 999	423 008
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Splátky prijatých úverov	0	-441 350
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	-441 350
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-952 302	311 845
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 513 158	1 201 313
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	560 856	1 513 158

Peňažné toky z prevádzky	2013	2012
Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	198 972	142 181
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	469 943	445 374
Opravná položka k pohľadávkam	5 584	-3 936
Rezervy	-2 852	8 276
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>671 647</u>	<u>591 895</u>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-1 457 812	-17 417
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	139 029	-118 383
Peňažné toky z prevádzky	<u>-647 136</u>	<u>456 095</u>

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.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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