

**A. Základné informácie o účtovnej jednotke****A. a,b,c) Základné informácie**

Spoločnosť má v roku 2013 povinnosť účtovného auditu.

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: TERMONOVA, a.s.  
 Sídlo: SNP 98, 018 51 Nová Dubnica  
 Dátum založenia: 31.01.2002  
 Dátum vzniku: 01.03.2002

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Výroba tepla, rozvod tepla  
 Výroba a predaj elektriny

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	19	19
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	19	20
Počet vedúcich zamestnancov	4	4

**A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom****A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka za predpokladu nepretržitého pokračovania podnikateľskej činnosti organizácie.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:  
 riadna       mimoriadna       priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 13.06.2013

**C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou****D. Ďalšie informácie**

a) rozpracované v časti E.      e) rozpracované v časti I.      i) rozpracované v časti M a N.  
 b) rozpracované v časti F.      f) rozpracované v časti J.      j) rozpracované v časti O.  
 c) rozpracované v časti G.      g) rozpracované v časti K.      k) rozpracované v časti P.  
 d) rozpracované v časti H.      h) rozpracované v časti L.      l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

**E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach****E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad**

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

Spoločnosť v zmysle platnej legislatívy vykazuje od 1.1.2010 všetky údaje v mene euro.

Účtovné zásady a účtovné metódy spoločnosti neboli menené v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím r. 2012.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:  áno       nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

**E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov****E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. oceňovala dlhodobý nehmotný majetok obstarávacou cenou.

**Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:  
 dopravné       provízie       skonto       poisťné       clo

**E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení  
 dopravné  provízie  poistné  clo

**E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou**

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob

**E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou**

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:  
 dopravné  provízie  poistné  clo  
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby  
 inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne  
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)  
 iný spôsob:

**E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou****E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. c) (11.) Zákazková výroba****E. c) (12.) Pohľadávky**

Pohľadávky oceňoval podnik:

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. oceňovala v r. 2013 pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou.

**E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok**

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. oceňovala v r. 2013 krátkodobý finančný majetok menovitou hodnotou.

**E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív**

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

**E. c) (15.) Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**

Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. oceňovala v r. 2013 závázky, rezervy, pôžičky a úvery menovitou hodnotou.

**E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív**

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

**E. c) (17.) Deriváty****E. c) (18.) Majetok a závázky zabezpečené derivátmi****E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. c) (20.) Majetok obstaraný v privatizácii****E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období**

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

**E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku****E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

V roku 2013 spoločnosť prehodnotila dĺžku účtovného odpisovania majetku.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Kancelárska technika, osobné automobily	4 roky	1/4	rovnomerná
Meranie a regulácia	5 rokov	1/5	rovnomerná
Software	5 rokov	1/5	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	6 rokov	1/6	rovnomerná
Stroje - generátorové agregáty	20 rokov	1/20	rovnomerná
SHV - popolové kontajnery	12 rokov	1/12	rovnomerná
Pásový dopravník	10 rokov	1/10	rovnomerná
Technologické zariadenia	12 rokov	1/12	rovnomerná
Technológia elektrických rozvodov	15 rokov	1/15	rovnomerná
Kotle na biomasu	14 rokov	1/14	rovnomerná
Potrúbné rozvody	20 rokov	1/20	rovnomerná
Budovy a stavby	25 rokov	1/25	rovnomerná
Drobné stavby	20 rokov	1/20	rovnomerná

**E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

**E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:**

Spoločnosti nebola v roku 2013 poskytnutá dotácia na obstaranie majetku.

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
---------	----------	---------------

**E. f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. f) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

**F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 187						24 187
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		24 187						24 187
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 481						8 481
Prírastky		4 837						4 837
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		13 318						13 318
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 707						15 707
Stav na konci účtovného obdobia		10 869						10 869

**F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 341						17 341
Prírastky		6 847				6 847	1 612	15 306
Úbytky						6 847	1 612	8 459
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		24 187						24 187
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 757						3 757
Prírastky		4 724						4 724
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		8 481						8 481
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 584						13 584
Stav na konci účtovného obdobia		15 707						15 707

**F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať****F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie**

Úbytok obstarávacej ceny a oprávok predstavuje vyradenie dlhodobého majetku z dôvodu jeho likvidácie a predaja.

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	143 782	4 330 552	11 302 487			22 387	265 792		16 065 000
Prírastky		6 186	63 129				210 045	47 490	326 850
Úbytky			76 178				69 314	47 490	192 982
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	143 782	4 336 738	11 289 438			22 387	406 523		16 198 868
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		902 491	3 745 629			12 297			4 660 417
Prírastky		189 534	822 552			1 433			1 013 519
Úbytky			76 178						76 178
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 092 025	4 492 003			13 730			5 597 758
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	143 782	3 428 061	7 556 858			10 090	265 792		11 404 583
Stav na konci účtovného obdobia	143 782	3 244 713	6 797 435			8 657	406 523		10 601 110

**F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie**

Úbytok obstarávacej ceny a oprávok predstavuje vyradenie dlhodobého majetku z dôvodu jeho likvidácie.

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	143 782	4 319 155	10 944 463			22 387	247 369		15 677 156
Prírastky		11 397	358 024				388 305		757 726
Úbytky							369 882		369 882
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	143 782	4 330 552	11 302 487			22 387	265 792		16 065 000
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		753 788	3 064 836			10 865			3 829 489
Prírastky		148 703	680 793			1 432			830 928
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		902 491	3 745 629			12 297			4 660 417
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	143 782	3 565 367	7 879 627			11 522	247 369		11 847 667
Stav na konci účtovného obdobia	143 782	3 428 061	7 556 858			10 090	265 792		11 404 583

**F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo**

Z dlhodobého majetku vo vlastníctve spoločnosti je založený odpisovaný dlhodobý hmotný majetok tepelného a elektroenergetického hospodárstva a pozemky.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	15 744 855

**F. c) Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku**

Spoločnosť TERMONOVA, a.s v priebehu roka 2013 aktualizovala poisťné zmluvy majetku.

Poistený majetok	Poisťná suma	Platnosť zmluvy od-do
Regulačná stanica, vlastný hnuteľný majetok a strojnotecnologické zariadenie CTZ	2 389 962	od 16.5.2002 na neurčito
Budova kotolne	464 715	od 16.5.2002 na neurčito
Budova transformovne a rozvodne	16 597	od 24.5.2002 na neurčito
Poistenie vybavenia výmenníkových staníc + sekundárnych rozvodov	909 604	od 3.10.2006 na neurčito
Poistenie prístrešku (haly) na uskladnenie drevnej štiepky	202 483	od 14.3.2007 na neurčito
Poistenie turbogenerátora na vodnú paru a biomasového parného kotla	5 682 463	od 19.04.2012 na neurčito
Zákonné poistenie motorového vozidla Suzuki SX4 IL612BL		od 29.5.2009 - 20.6.2013
Zákonné poistenie motorového vozidla MAZDA IL988AK		od 31.12.2011 na neurčito
Zákonné poistenie motorového vozidla Felicia IL144AH		od 31.12.2011 - 17.5.2013
Zákonné poistenie motorového vozidla Škoda Octávia IL505BT		od 25.7.2011 na neurčito
Zákonné poistenie motorového vozidla Peugeot partner IL 815BZ		od 27.3.2013 na neurčito
Zákonné poistenie motorového vozidla Suzuki SX4 IL 546CB		od 2.10.2013 na neurčito
Havarijné poistenie motorového vozidla Suzuki SX4 IL612BL	16 650	od 29.5.2009 - 20.6.2013
Havarijné poistenie motorového vozidla Suzuki SX4 IL 546CB	13 840	od 2.10.2013 na neurčito
Havarijné poistenie motorového vozidla Peugeot partner IL 815BZ	14 580	od 27.3.2013 na neurčito
Havarijné poistenie motorového vozidla Škoda Octávia IL505BT	13 704	od 25.7.2011 na neurčito

**F. d) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečenom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. f) Charakteristika Goodwillu****F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - opravná položka k nadobud. majetku****F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období****F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy****F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie****F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie****F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku****F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti****F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách****F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo**

**F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky****F. o) Tabuľka č.1 - Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy****F. o) Tabuľka č.2 - Informácie k nehnuteľnosti na predaj****F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo****F. p) Prehľad o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. q1) a,b,c) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj****F. q1) d) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj****F. q2) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj****F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 1****F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 2****F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 3****F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 4****F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek**

V roku 2013 boli dotvorené opravné položky k nepremieľaným pohľadávkam po lehote splatnosti v zmysle zákona o dani z príjmov.

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	039					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	041					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	043					
6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	044					
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046		58 736	1 511	1 497	58 750
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	047	po splatnosti	58 736	1 511	1 497	58 750
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	049					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	051					
6. Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053					
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	054					

**F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

K 31.12.2013 boli odpísané nevymožiteľné pohľadávky a k nim prislúchajúce opravné položky odúčtované.

K 31.12.2013 boli dotvorené opravné položky k nepremičaným pohľadávkam po lehote splatnosti v zmysle zákona o dani z príjmov.

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	58 736	1 511	1 497		58 750
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>58 736</b>	<b>1 511</b>	<b>1 497</b>		<b>58 750</b>

**F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	400	100	500
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>400</b>	<b>100</b>	<b>500</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	588 520	94 249	682 769
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	17 606		17 606
Iné pohľadávky	1 329	11 456	12 785
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>607 455</b>	<b>105 705</b>	<b>713 160</b>

**F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. mala v r. 2013 zabezpečené pohľadávky záložným právom na základe zmluvy č. 27/012/10 uzatvorenej s Prima banka Slovensko, a.s. dňa 04.05.2011.

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
Stredoslovenská energetika - Distribúcia, a.s.	Zmluva o zriadení záložného práva na pohľadávky č. 27/012/10	132 972

**F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo**

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. mala v r. 2013 zabezpečené pohľadávky záložným právom na základe zmluvy č. 27/012/10 uzatvorenej s Prima banka Slovensko, a.s. dňa 04.05.2011.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		132 972
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	132 972

**F. u) Pohľadávky pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. v) Odložená daňová pohľadávka**

Rozdiel nezúčtovanej výšky daňovej a účtovnej dotácie k majetku.

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO
Rozdiel medzi zostatkovou	125 085	103 716	27 519	23 855

**F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1**

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. má zriadený kontokorentný účet.  
Kontokorentný účet má k 31.12.2013 záporný zostatok, ktorý je vykazovaný na strane pasív súvahy.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	738	411
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	5 000	36 717
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Emisné kvóty	91 650	91 650
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>97 388</b>	<b>128 778</b>

**F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku - Tabuľka č.2**

Spoločnosti TERMONOVA, a.s. neboli v roku 2013 pridelené žiadne emisné kvóty.

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty	91 650			91 650
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>	<b>91 650</b>			<b>91 650</b>

**F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku****F. x) Opravné položky ku krát. fin. majetku – Ostat. realiz. CP, Obstarávanie KFM****F. y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo****F. y) Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. za) Ocenenie krátkodobého finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	769	336
plán monitorovania emisií	252	336
licencia firewall	517	
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	12 977	6 429
poistenie osôb a majetku	10 746	4 952
predplatné odbornej literatúry	90	41
ost. služby	2 141	1 436
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	472	4 140
dobropisované služby, poistné plnenie	3	458
dobropisované služby od SSE		1 053
dofakturácia teplo	336	
nárok na vrátenie dane z elektriny	133	2 629

**F. zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa****G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy****G. a)****G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	996 000	996 000
Počet akcií (a.s.)	1 000	1 000
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	996	996
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	996 000	996 000
- tuzemské obchodné spoločnosti	796 800	796 800
- zahraničné obchodné spoločnosti	199 200	199 200
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní	331	485
Hodnota upísaného vlastného imania	996 000	996 000
Hodnota splateného základného imania	996 000	996 000
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv		

**G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka**

Zákonný rezervný fond spoločnosti bol v roku 2009 dotvorený do výšky stanovenej Obchodným zákonníkom a Stanovami spoločnosti.

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	484 716
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	484 716
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>484 716</b>

**G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. a) 5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania**

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku**

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. v roku 2013 tvorila rezervy v zmysle zákona.

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	12 340	13 048	12 340		13 048
Na mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného	10 776	11 303	10 776		11 303
Overenie, zverejnenie účt. závierky a výročnej správy	964	865	964		865
Nevyfakturované dodávky	600	880	600		880

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku**

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	9 470	12 340	9 470		12 340
Na mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	7 906	10 776	7 906		10 776
Overenie, zverejnenie účt. závierky a výročnej správy	964	964	964		964
Nevyfakturované dodávky	600	600	600		600
Vyúčtovanie tepla za rok 2010					

**G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti**

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 381 953	893 845
Záväzky po lehote splatnosti	151	1 123

**G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
103 - Záväzky zo sociálneho fondu	1 414		1 414	
104 - Ostatné dlhodobé záväzky	642 809		642 809	
105 - Odložený daňový záväzok	301 568		301 568	
107 - Záväzky z obchodného styku	339 997	339 996		
113 - Záväzky voči zamestnancom	23 814	23 814		
114 - Záväzky zo sociálneho poistenia	14 906	14 906		
115 - Daňové záväzky a dotácie	45 289	45 289		
116 - Ostatné záväzky	12 307	12 307		
Spolu:	1 382 104	436 312	945 791	

**G. c), G. d) Informácie o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	945 791	296 711
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	945 791	296 711
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	436 312	598 257
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	436 161	597 134
Záväzky po lehote splatnosti	151	1 123

**G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom****G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku**

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	327 886
Neuhradené pohľadávky - zmluvné úroky z omeškania	1 201
Spolu odložený daňový záväzok k 31.12.2013	329 087

**G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné	1 495 848	1 373 142
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné	125 085	103 716
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
Sadzba dane z príjmov ( v %)	22	23
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	27 519	23 855
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	329 087	315 823
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

**G. g) Záväzky zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	347	312
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 908	1 733
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	1 908	1 733
Čerpanie sociálneho fondu	841	1 698
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	1 414	347

**G. h) Vydané dlhopisy**

**G. i) Bankové úvery**

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. eviduje bankové úvery, ktoré podľa splatnosti rozdeľuje na dlhodobé a krátkodobé bankové úvery. Úrok uvádzaný v tabuľke je aktuálny úrok k 31.12.2013. Dátum splatnosti pri krátkodobých úveroch je vždy k 31.12. nasledujúceho roka, nakoľko sú pomernou časťou dlhodobých bankových úverov splatnou v kalendárnom roku 2014.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
Termínovaný úver	€	3,751	22.3.2016	416 061	416 061	761 486
Termínovaný úver	€	3,039	22.6.2015	48 961	48 961	119 498
Termínovaný úver	€	3,873	28.7.2022	429 890	429 890	485 890
Termínovaný úver	€	3,873	28.7.2022	3 428 710	3 428 710	3 879 510
Termínovaný úver	€	4,241	28.6.2017	241 645	241 645	336 344
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
Kontokorentný úver	€	3,947	09.09.2014	22 293	22 293	0
Termínovaný úver	€	3,751	31.12.2014	345 424	345 424	345 425
Termínovaný úver	€	3,039	31.12.2014	70 537	70 537	70 537
Termínovaný úver	€	3,873	31.12.2014	56 000	56 000	56 000
Termínovaný úver	€	3,873	31.12.2014	450 800	450 800	450 800
Termínovaný úver	€	4,241	31.12.2014	94 700	94 700	94 700

**G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci**

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé pôžičky</b>						
Finančná pôžička	EUR	3,80	31.12.2015	641 090	641 090	0
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>						

**G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	20 647	70 106
- úroky z termínovaných úverov za december	18 455	24 284
- vodné a stočné za december	1 631	2 065
- účtovný audit	500	500
- služby mobilného operátora	24	26
- dobropis na PHM		-6
- bankové poplatky	37	
- ostatné (doúčtované FA z r. 2013)		43 237
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	401 783	454 028
- príspevok zo štrukt. fondov - dlhodobý	401 783	454 028
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	139 135	134 375
- príspevok zo štrukt. fondov - krátkodobý	47 485	42 725
- výnosy budúcich období - emisné kvóty	91 650	91 650

**G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.1****G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.2****G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi****G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu****H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**

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

Oblasťou odbytu spoločnosti je len tuzemský trh.

A - dodávka tepla

B - preúčtovanie energií

C - dodávka elektriny

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemský trh	3 042 081	2 995 761	33 645	33 619	1 951 593	2 002 857
Spolu	3 042 081	2 995 761	33 645	33 619	1 951 593	2 002 857

**H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob****H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	254 634	
náklady na výrobu elektriny na vlastnú spotrebu	254 634	
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	56 149	70 048
zúčtovanie štátnej dotácie na nákup hmotného majetku do výnosov	47 485	46 307
poistné plnenia	5 057	4 395
ostatné	3 607	19 346
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	30	102
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
bankové úroky	30	102
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		

**H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	5 027 319	5 032 237
Tržby z predaja služieb		233
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	263 328	23 843
Výnosy zo zúčtovania nenávratn.fin.prispevku	47 485	46 307
Výnosy z emisných kvót		
Tržby z predaja emisných kvót		
Tržby z predaja DHM	18 300	
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>5 356 432</b>	<b>5 102 620</b>

**I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch****I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
opravy a udržiavanie	116 909	69 676
stočné	9 881	8 408
revízie a zákonné prehliadky	15 937	17 700
právne služby	6 000	8 435
poplatok za telefón, internet, poštovné	5 331	5 729
likvidácia a odvoz popola	26 665	26 691
dopravné náklady	79 724	80 572
systémové služby	45 648	

**I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
spotreba materiálu	65 872	54 878
spotreba energií	2 803 933	2 566 671
mzdové náklady vrátane odmien štatutárov	257 680	238 355
odvody poisťného z miezd	88 959	74 772
odpisy dlhodobého majetku	1 013 958	835 653
poistenie majetku a ľudí	33 854	33 614

**I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:		9
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	277 576	332 115
nákladové úroky z úverov	270 077	323 139
bankové poplatky	7 499	8 976

**I. d) Mimoriadne náklady týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 865	2 865
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	700	700
iné uisťovacie audítorské služby	1 000	1 000
súvisiace audítorské služby	165	165
daňové poradenstvo	1 000	1 000
ostatné neaudítorské služby		

**J. Informácie k údajom o daniach z príjmov****J. a) až J. e) Odložená daň**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	1 251	4 149
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	14 942	54 860
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 pohľadá		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	359	375

### J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	413 923	x	x	662 067	x	x
teoretická daň	x	95 202	23	x	125 793	19
Daňovo neuznané náklady	30 327			41 824		
Výnosy nepodliehajúce dani	127 599			310 692		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	316 651			393 200		
Splatná daň z príjmov	x	72 835	23	x	74 727	19
Odložená daň z príjmov	x	9 616	22	x	102 624	23
Celková daň z príjmov	x	82 451		x	177 351	

### K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

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		
Iné položky		
Dlhodobý majetok s obstarávacou cenou do 1700,- €	95 988	90 918
Prenajaté priestory OST	425	425
Prenajatý majetok - pozemky	800	800

### L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

#### L. a) (BO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	266 000	266 000
Iné podmienené záväzky		

#### L. a) (PO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	266 000	266 000
Iné podmienené záväzky		

#### L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Druh spriaznenej osoby	Opis	Suma
prepojená právnická osoba	viša zmenka	266 600

**L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku****M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu****M. a) (BO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti**

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných
Peňažné príjmy	15 579	12 165				

**M. a) (PO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti**

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných
Peňažné príjmy	11 153	7 967				

**M. b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**M. c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**M. d) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**M. e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami****N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov neuzavretých na základe obvyklých podmienok so spriaznenými osobami**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne podstatné skutočnosti, ktoré by neboli zohľadnené v účtovnej závierke za rok 2013.

**P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**

**P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	996 000				996 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	641 090		641 090		
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	99 582				99 582
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	99 618				99 618
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	59 456			-34 854	24 602
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 841 421	484 716		34 854	2 360 991
Neuhrazená strata minulých rokov	-375		-16		-359
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	484 716	331 472		-484 716	331 472
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	996 000				996 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	641 090				641 090
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	99 582				99 582
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	99 618				99 618
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	59 456				59 456
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 493 925	347 495			1 841 420
Neuhrazená strata minulých rokov	-310	310	375		-375
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	347 495	484 716		-347 495	484 716
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend**

V BO ani PO neboli vyplatené dividendy. Hospodársky výsledok za rok 2012 bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku v plnej výške 484 716,- €.

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).

**Miesto pre ďalšie záznamy**