

A

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch / celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	Žilinská teplárenská, a.s. Košická 11, 011 87 Žilina
Dátum založenia	17. decembra 2001 (delimitáciou)
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	1. januára 2002
Hlavné činnosti podľa výpisu z OR	<ul style="list-style-type: none"> – Nákup, rozvod a odbyt elektriny a tepla, včítane poskytovania služieb súvisiacich s dodávkou, odberom, alebo používaním elektriny a tepla – Poradenská služba v energetike – Prenájom podnikových rekreačných zariadení – Obchodná činnosť v rozsahu voľných živností – Revízie elektrických zariadení a sietí – Elektroinštalácia – Zásobovanie teplom – výroba a rozvod tepla – Elektroenergetika – výroba elektriny, dodávka elektriny – Prenájom nehnuteľností

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	199	195
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	199	198
počet vedúcich zamestnancov	15	14

Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nevykazuje činnosť v tejto oblasti.

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Žilinská teplárenská, a. s. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Schválenie účtovnej zavierky za rok 2012

Účtovnú zavierku spoločnosti Žilinská teplárenská, a.s., za rok 2012 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 7. júna 2013.

I. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY**a) Východiská pre zostavenie účtovnej zavierky**

Účtovná zvierka Spoločnosti bola zostavená s využitím predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách európskej meny, t. j. eurách. Účtovníctvo rešpektuje zásadu dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa za základ všetky riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej zavierky. Pokiaľ je účtovné ocenenie majetku nižšie ako jeho trhové ocenenie, majetok sa nepreceňuje. Významné rozdiely sa komentujú v poznámkach k účtovným výkazom. Dlhodobé položky súvahy (pohľadávky, záväzky, položky časového rozlíšenia, úvery a pôžičky) so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov sú vykázané ako dlhodobé a s dobou splatnosti pod 12 mesiacov ako krátkodobé. Tá časť položky so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov, ktorá je splatná do 12 mesiacov je vykázaná ako krátkodobá.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa podľa odpisového plánu odpisuje rovnomerne 4 roky účtovne i daňovo percentuálnou sadzbou 25% ročne. Odpisuje sa od mesiaca, v ktorom došlo k zaradeniu do používania. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 € a nižšia, zúčtuje sa do nákladov – účet 518 240.

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	4 roky	rovnomerná	25%

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisuje sa od mesiaca, v ktorom došlo k zaradeniu do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 € a nižšia, sa zúčtováva do nákladov na účet 501 300.

Účtovné odpisy boli stanovené takto:

	Doba odpisovania	Metóda	Ročná odpisová

		odpisovania	sadzba účtovná v %
Stavby	20 - 30 rokov	rovnomerná	3,40 - 5,00
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí			
Dopravné prostriedky	4 roky	rovnomerná	25,00
Stroje, prístroje a zariadenia	6 - 12 rokov	rovnomerná	8,40 - 16,70

Spoločnosť zvolila komponentný prístup pri odpisovaní IM „Odsírenie“, kde súčasťou technológie, ktorá je odpisovaná 12 rokov sú merače, ktorých životnosť sa odhaduje na 4 roky. Tieto merače sú daňovo zaradené do 3. odpisovej skupiny - na 12 rokov a účtovne sa odpisujú 4 roky.

Vzhľadom k tomu, že IM „Odkalisko“ sa účtovne odpisoval na dobu 30 rokov a pri inventúre v roku 2011 sa zistilo, že je viac využitý, ako je jeho účtovná zostatková hodnota, spoločnosť sa v roku 2011 rozhodla túto zostatkovú hodnotu účtovne odpísať do roku 2016, čím sa vykáže reálna hodnota uvedeného majetku. Daňovo sa pokračuje odpisovaním do roku 2017.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zmeny reálnej hodnoty cenných papierov a podielov, ktoré tvoria podiel na základnom imaní inej spoločnosti a nie sú cennými papiermi a podielmi v dcérskej spoločnosti alebo v spoločnosti s podstatným vplyvom, sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob sú vyššie ako ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Vytvárajú sa k zásobám materiálu bez obratu nad 1 rok vo výške 100% podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja. K pohľadávkam po splatnosti a pohľadávkam, pri ktorých je návratnosť neistá, podľa posúdenia ich rizikovosti, resp. využiteľnosti.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky Spoločnosti. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Zrušenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na vypustené emisné kvóty, nevyčerpané dovolenky, zamestnanecké požitky, súdne spory, odľahčenie poplatka a nevyfakturované dodávky.

j) Emisné kvóty

Bezodplatne pridelené emisné kvóty sú vykázané na účte 254 – Krátkodobý finančný majetok so súvzťažným zápisom na účte 384 – Výnosy budúcich období. Bezodplatne pridelené emisné kvóty sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou ku dňu ich pripísania na účet Národného registra emisných kvót. Ako referenčnú burzu na stanovenie reprodukčnej obstarávacej ceny Spoločnosť používa Komoditnú burzu Bratislava.

Nakúpené emisné kvóty sa účtujú na účte 254 – Emisné kvóty v obstarávacej cene. Obstarávanie emisných kvót sa účtuje na účte 259 – Obstaranie krátkodobého finančného majetku. Predaj emisných kvót sa účtuje v prospech účtu 254 – Emisné kvóty so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 561 – Predané cenné papiere a podiely. Výnos z predaja emisných kvót sa účtuje na účte 661 – Tržby z predaja cenných papierov a podielov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa vytvára rezerva v prospech účtu 323 – Krátkodobé rezervy na vypustené emisie do ovzdušia vo výške násobku známeho množstva vypustených emisií do ovzdušia od prvého do posledného dňa kalendárneho roka a hodnoty emisných kvót stanovenej Komoditnou burzou Bratislava. Vytvorená rezerva sa vytvára na ľarchu účtu 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť. K rovnakému dňu sa zúčtujú bezodplatne pridelené kvóty v rovnakom množstve. Zúčtovanie časového rozlíšenia sa účtuje na ľarchu účtu 384 – Výnosy budúcich období so súvzťažným zápisom v prospech účtu 648 – Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pridelených emisných kvót.

k) Zamestnanecké pôžitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a nemocenské, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napríklad zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, v ktorom boli využité zamestnancami Spoločnosti.

l) Dôchodkový program s vopred stanoveným dôchodkovým plnením

Spoločnosť vytvára rezervu na odchodné vo výške stanovenej v Zákonníku práce na príspevok pri odchode do starobného a invalidného dôchodku vo výške dvoch priemerných mesačných miezd.

Spoločnosť vytvára aj rezervy na významné pracovné jubileá, ktoré sú upravené v kolektívnej zmluve Spoločnosti platnej na rok 2013 nasledovne:

a) pri dosiahnutí 25 rokov nepretržitej doby zamestnania v energetike bude vyplatená jednorazová odmena vo výške priemernej mesačnej mzdy

b) pri dosiahnutí životného jubilea 50 rokov, bude vyplatená jednorazová odmena vo výške priemernej mesačnej mzdy.

Výška odstupného je odstupňovaná podľa počtu rokov v energetike a je uvedená v platnej kolektívnej zmluve.

Závazok týkajúci sa dôchodkového programu je vyjadrený v súčasnej hodnote, je rátaný ročne metódou diskontovania odhadovaných peňažných tokov pri úrokovej miere 4,00 %. Zmeny v dôchodkovom pláne sú účtované do výkazu ziskov a strát počas priemernej doby zamestnania daných zamestnancov.

m) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

n) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

o) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

p) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

q) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje na účtoch 567 – Náklady na derivátové operácie a 667 – Výnosy z derivátových operácií.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia na účtoch 567 a 667.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414. Výsledok realizácie týchto obchodov sa účtuje na účtoch 567 – Náklady na derivátové operácie a 667 – Výnosy z derivátových operácií.

r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414.

s) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

II. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľke na strane 8-12. Účtovná jednotka má poistený majetok čiastkou 137 227 € v poisťovacích spoločnostiach Kooperatíva, a.s., Bratislava a Allianz, a.s., Bratislava.

Drobný nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2013 čiastku 18 236,48 €.

Drobný hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2013 čiastku 21 302,36 €.

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	900 528	-	-	-	-	-	900 528
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	900 528	-	-	-	-	-	900 528
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	695 423	-	-	-	-	-	695 423
Prírastky	-	92 289	-	-	-	-	-	92 289
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	787 712	-	-	-	-	-	787 712
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	205 105	-	-	-	-	-	205 105
Stav na konci účtovného obdobia	-	112 816	-	-	-	-	-	112 816

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
-------------------	--

a	b	c	d	e	f	g	h	i
majetok	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Ocení- teľné práva	Goodwill	Ostat- ny DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté predavky na DNM	Spolu

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia	740 571	-	-	-	-	-	-	740 571
Prírastky	159 957	-	-	-	-	-	-	159 957
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	900 528	-	-	-	-	-	-	900 528

Oprávk

Stav na začiatku účtovného obdobia	501 635	-	-	-	-	-	-	501 635
Prírastky	193 788	-	-	-	-	-	-	193 788
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	695 423	-	-	-	-	-	-	695 423

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	238 936	-	-	-	-	-	-	238 936
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	205 105	-	-	-	-	-	-	205 105

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F, písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F, písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý

Bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	g	h	i	j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 277 675	46 393 745	56 216 581	-	333 662	-	104 221 663
Prírastky	-	-	-	-	4 035 500	-	4 035 500
Úbytky	-	-	-	-	-	-	0
Presuny	318 857	1 772 812	1 735 517	-	-3 827 186	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 596 532	48 166 557	57 952 098	-	541 976	-	108 257 163
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	22 532 254	33 224 630	-	-	-	55 756 884
Prírastky	-	1 877 884	2 832 366	-	-	-	4 710 250
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	24 410 138	36 056 996	-	-	-	60 467 134
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 277 675	23 861 491	22 991 951	-	333 662	-	48 464 779

Stav na konci účtovného obdobia	1 596 532	23 756 419	21 895 102	-	541 976		-47 790 029
---------------------------------	-----------	------------	------------	---	---------	--	-------------

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	g	h	i	j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 223 748	46 379 479	50 998 358	-	633 087	995 490	100 230 162
Prírastky	-	-	3 359	-	5 343 055	143 965	5 490 379
Úbytky	-	46 953	152 513	-	159 957	1 139 455	1 498 878
Presuny	53 927	61 219	5 367 377	-	-5 482 523	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	1 277 675	46 393 745	56 216 581	-	333 662	-	104 221 663
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	20 464 951	30 802 512	-	-	-	51 267 463
Prírastky	-	2 086 267	2 586	-	-	-	4 672 470
Úbytky	-	18 964	164 085	-	-	-	183 049
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia	-	22 532 254	33 224 630	-	-	-	55 756 884
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota							

Stav na začiatku účtovného obdobia	1 223 748	25 914 528	20 195 846	-	663 087	995 490	48 962 699
Stav na konci účtovného obdobia	1 277 675	23 861 491	22 991 951	-	333 662	-	48 464 779

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	48 252 313

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Spoločnosť neúčtuje o dlhových CP držaných do splatnosti

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Spoločnosť neposkytuje dlhodobé pôžičky

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Spoločnosť k 31.12.2013 nemá v účtovníctve evidované opravné položky k zásobám

Tabuľka č. 2

Spoločnosť neeviduje nehnuteľnosti na predaj

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	-

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f

Pohľadávky z obchodného styku	100 852	-	-	-	100 852
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	100 852	-	-	-	100 852

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	459 488	-	459 488
Dlhodobé pohľadávky spolu	459 488	-	459 488
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 770 788	637 670	4 408 458
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	69 969	-	69 970
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 840 757	637 670	4 478 427

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-

Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 705 090
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	-

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 860	4 642
Bežné bankové účty	35 965	71 409
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	42 825	76 051

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie	-	-	-	-	-
Dlhové CP na obchodovanie	-	-	-	-	-
Emisné kvóty	2 509 913	24 077	2 127 242	-	406 748
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	-	-	-	-	-
Ostatné realizovateľné CP	-	-	-	-	-
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	-	-	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok spolu	2 509 913	24 077	2 127 242	-	406 748

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	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
Ostatné realizovateľné CP	-	-	-	-	-
Obstarávanie krátkodobého	-	-	-	-	-

finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	-	-	-	-	-

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	-
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	-

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok a	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) b	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia c	Vplyv ocenenia na vlastné imanie d
Majetkové CP na obchodovanie	-	-	-
Dlhové CP na obchodovanie	-	-	-
Emisné kvóty (komodity)	-	-	-
Ostatné realizovateľné CP	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok spolu	-	-	-

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu
Spoločnosť nemá v evidencii majetok obstaraný formou finančného prenájmu

21. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	680 757
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	68 076
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	612 681
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-

Iné	-
Spolu	680 757

Tabuľka č. 2

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

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Odchodné do dôchodku a životné či pracovné jubileá	1 186 439	160 017	167 872	-	1 178 584
Odťaženie popolčeka	200 000	897 600	-	-	1 097 600
Odkalisko – súdne spory	761 605	50 000	-	761 605	50 000
Súdne spory - ostatné	14 651	349	-	-	15 000
Privádzač KIA	332 002	-	-	332 002	-
Dlhodobé rezervy spolu	2 494 697	1 107 966	167 872	1 093 607	2 341 184
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Mzdy za st. dovolenku vrát. soc. zab.	134 478	135 067	134 478	-	135 067
Odmeny členom ŠO	123 182	87 299	123 182	-	87 299
Zostavenie, overenie a zverejnenie ÚZ	10 430	10 430	10 430	-	10 430
Nevyfakturované dodávky	11 134	10 824	10 834	300	10 824

Iné - emisie	2 127 242	1 011 981	2 127 242	-	1 011 981
Krátkodobé rezervy spolu	2 406 466	1 255 601	2 406 166	300	1 255 601
Rezervy spolu	4 901 163	2 363 567	2 574 038	1 093 907	3 596 785

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Odchodné do dôchodku a životné či pracovné jubileá	1 215 794	98 380	127 735	-	1 186 439
Odfáženie popoľčeka	-	200 000	-	-	200 000
Odkalisko	761 605	-	-	-	761 605
Súdne spory - ostatné	14 651	-	-	-	14 651
Vecné bremeno na privádzač KIA	532 002	-	-	200 000	332 002
Dlhodobé rezervy spolu	2 524 052	298 380	127 735	200 000	2 494 697
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Mzdy za st. dovolenku vrát. soc. zab.	133 234	134 478	133 234	-	134 478
Odmeny členom ŠO	139 898	123 182	139 898	-	123 182
Zostavenie, overenie a zverejnenie ÚZ	11 300	10 430	11 300	-	10 430
Nevyfakturované dodávky	15 047	11 134	15 047	-	11 134
Iné - emisie	3 054 820	2 127 242	3 054 820	-	2 127 242
Krátkodobé rezervy spolu	3 354 299	2 406 466	3 354 299	-	2 406 466
Rezervy spolu	5 878 351	2 704 846	3 482 034	200 000	4 901 163

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	14 638	25 333
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14 638	25 333
Krátkodobé záväzky spolu	4 744 012	5 376 984
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 742 040	4 357 939

Závazky po lehote splatnosti	1 972	242 766
------------------------------	-------	---------

24. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-417 104	-492 622
odpočítateľné	-417 104	-492 622
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 505 687	2 762 265
odpočítateľné	2 505 687	2 762 265
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22 %	23 %
Odložená daňová pohľadávka	551 251	635 321
Uplatnená daňová pohľadávka	-84 070	11 945
Zaúčtovaná ako náklad	71 578	-28 570
Zaúčtovaná do vlastného imania	12 492	16 625
Odložený daňový záväzok	91 763	113 303
Zmena odloženého daňového záväzku	-21 540	-48 257
Zaúčtovaná ako náklad	-21 540	-48 257
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Iné		

25. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	25 332	24 801
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	37 979	37 272
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	17 276
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	37 979	54 548
Čerpanie sociálneho fondu	-48 673	-54 017
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 638	25 332

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Spoločnosť neúčtovala o vydaných dlhopisoch

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Me na b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný, dlhodobý	€	3M EURIBOR + 0,85% p.a.	30.6.2015	184 160	553 011
Prevádzkový splátkový, dlhodobý	€	1M EURIBOR + 0,90% p.a.	30.6.2014	0	174 268
Revolvingový splátkový, dlhodobý	€	1M EURIBOR + 0,90% p.a.	31.7.2015	705 750	2 086 528
Investičný, dlhodobý	€	1M EURLIBOR + 0,90% p.a.	31.7.2017	2 594 353	3 715 849
Dlhodobé úvery spolu	€			3 484 263	6 529 656
Krátkodobé bankové úvery					
Prevádzkový, kontokorentný	€	1M EURIBOR + 2,15% p.a.	30.6.2014	2 076 818	2 392 533
Investičný – krátkodobá časť	€	3M EURIBOR + 0,85% p.a.	30.6.2015	368 851	368 851
Prevádzkový splátkový – krátkodobá časť	€	1M EURIBOR + 0,90% p.a.	30.6.2015	174 268	348 536
Revolvingový splátkový – krátkodobá časť	€	1M EURIBOR + 0,90% p.a.	31.7.2015	1 380 771	1 112 136
Investičný – krátkodobá časť	€	1M EURLIBOR + 0,90% p.a.	31.7.2017	1 121 496	1 121 496
Krátkod. Úvery spolu	€			5 122 204	5 343 552

Forma zabezpečenia jednotlivých úverov – záložné právo na dlhodobý hmotný majetok a založenie pohľadávok.

Tabuľka č. 2

Spoločnosť nemá náplň pre uvedenú tabuľku

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-

	-	-	-
	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	99 213	4 268 860
Amortizing Interest Rate Swap k úroku z úveru č. 1907/2007	-	88 611	3 715 849
Amortizing Interest Rate Swap k úroku z úveru č. 1378/2005	-	10 602	553 011
	-	-	-
	-	-	-

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	-77 386	-	-114 892
Amortizing Interest Rate Swap k úroku z úveru č. 1907/2007	-	-69 116	-	-98 792
Amortizing Interest Rate Swap k úroku z úveru č. 1378/2005	-	-8 270	-	-16 100
	-	-	-	-

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Majetok vykázaný v súvahe	-	-
Závazok vykázaný v súvahe	4 268 860	5 759 207
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	-	-
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	-	-
Spolu	4 268 860	5 759 207

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu
Spoločnosť nemá v predmete podnikania finančný prenájom

31. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob
Spoločnosť neučtuje o vnútroorganizačných zásobách

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výkony	28 208 389	27 500 133
Z toho tepelná energia	20 870 208	20 686 739
elektrická energia	7 117 158	6 589 264
ostatné	221 023	224 130
Tržby z predaja služieb	78 598	77 058
Tržby za tovar	869 839	1 080 694
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 592 204	2 864 336
Čistý obrat celkom	30 749 030	31 522 221

Tabuľka č.2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kurzové zisky	70 416	28 871
Z toho realizované	70 414	28 622
nerealizované *	2	249
Ostatné finančné výnosy	103	36
Výnosy z derivátových operácií	6 755	57 568
Spolu	77 274	86 475

33. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	14 900	14 900
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14 900	14 900
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-

Tabuľka č.2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce
---------------	-----------------------	------------------------------

		účtovné obdobie
Spotreba pevného paliva	11 242 547	11 989 514
Spotreba plynného paliva	407 930	385 996
Ostatná spotreba	840 797	881 730
Spotreba energií	925 179	672 971
Opravy a udržiavanie	2 463 152	3 395 348
Náklady na nájomné	278 748	178 429
Náklady na odťaženie popolčeka	331 840	0
Ostatné služby	2 223 956	1 563 463
Vypustené emisné kvóty	1 011 981	2 127 242
Ostatné	3 772 818	4 368 225
Spolu:	23 498 948	25 562 918

Tabuľka č.3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kurzové straty	51 582	49 757
Z toho realizované	49 850	48 413
nerealizované	1 732	1 344
Nákladové úroky	96 647	156 748
Derivátové operácie	162 741	175 817
Bankové poplatky	5 499	17 240
Ostatné	3 975	-
Spolu	320 444	399 562

34. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-12 214	96 826
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-4 926	33 784
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	-	-
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	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	12 492	16 625

35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 204 373	x	x	763 540	x	x
teoretická daň	x	507 006	23,00	x	145 073	19,00
Daňovo neuznané náklady	1 304 168	299 958	23,00	834 448	158 545	19,00
Výnosy nepodliehajúce dani	1 408 802	324 024	23,00	-540 300	-102 657	19,00
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-298 140	-56 647	19,00
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	2 099 739	482 940	23,00	759 547	144 314	19,00
Splatná daň z príjmov	x	482 958	23,00	x	159 610	19,00
Odložená daň z príjmov	x	50 038	22,00	x	-76 827	23,00
Celková daň z príjmov	x	532 996		x	67 487	

36. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	22 894 753	-	-	-	22 894 753
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-114 892	-77 386	-114 892	-	-77 386

Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	3 066 327	-	-	68 076	3 134 403
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatútne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 595 131	-	-	612 681	4 207 813
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	680 257	1 671 377	-	-680 257	1 671 377
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	-	-	-	-	-

Základné imanie spoločnosti tvorí 689 601 ks zaknihovaných akcií v menovitej hodnote jednej akcie 33,20 €. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov. Zisk na akciu v roku 2013 predstavuje 2,42 € (v roku 2012: 0,99 €).

Zákonný rezervný fond má výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka a stanov spoločnosti.

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	22 894 753	-	-	-	22 894 753
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-217 178	-114 892	-217 178	-	-114 892

Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	2 997 222	69 105	-	-	3 066 327
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 335 986	259 145	-	-	3 595 131
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	345 526	680 757	345 526	-	680 757
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

B. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Spoločnosť má nasledovné položky na podsúvahovej evidencii

Licencie SAP	119.118 €
Odpísané pohľadávky	23.959 €
Majetok po lízing	30.218 €
Projekty k nerealizovaným investíciám	321.871 €
Záložné právo na pohľadávky	1.705.090 €

2. Prípadné ďalšie záväzky

Spoločnosť neeviduje prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

3. Ostatné finančné pohľadávky/záväzky

Spoločnosť eviduje nasledujúce finančné aktíva:

Amortizing Interest Rate Swap

Spoločnosť uzatvorila s platnosťou od 30.6.2009 Amortizing Interest Rate Swap na úrok k dvom dlhodobým úverom. K dátumu závierky 31.12.2013 spoločnosť účtovala ocenenie derivátov na účtoch 414/373 na úrok k splátkam úveru v roku 2014 a z toho odloženú daňovú pohľadávku na účet 481/414. Ako podklad použila rozdiel úroku 1M EURLIBOR-u oproti zafixovanej výške úroku a tiež rozdiel úroku 3M EURIBOR-u oproti zafixovanej výške úroku.

C. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2013 spoločnosť podpísala dodatok č. 3 k zmluve o revolvingovom úvere, kde predĺžila konečnú splatnosť z 31.7.2015 na 31.12.2020 a preklasifikovala revolvingový úver na splátkový úver. Týmto dodatkom sa znížili mesačné splátky, čím sa znížila hodnota krátkodobého úveru za rok 2014.

D. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy.

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, 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.

<u>Názov účtovnej jednotky: Žilinská teplárenská, a.s.</u>					IČO: 36403032
				Sledované obdobie	
				2013	2012
HV	Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	61		1 671 377	680 757
O	Odpisy dlhodobého majetku	18		4 802 539	4 854 687
A	Zmeny stavu pracovného kapitálu			2 224 419	-574 743
A1	Zmena stavu zásob	4		1 352 558	-274 243
1	Materiál	32		1 352 558	-299 310
2	Nedokončená výroba a polotovary	33		0	0
4	Výrobky	34		0	0
5	Zvieratá	35		0	0
6	Tovar	36		0	0
7	Poskytnuté preddavky na zásoby	37		0	25 067
A2	Zmena stavu pohľadávok	5		2 887 741	-77 335

1	Pohľadávky z obchodného styku	39	2 058	0
2	Čistá hodnota zákazky	40	0	0
3	Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ	41	0	0
4	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	42	0	0
5	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	43	0	0
6	Iné pohľadávky	44	0	0
7	Odložená daň. pohľadávka	45	62 530	-60 201
8	Pohľadávky z obchodného styku	47	727 324	-540 014
9	Čistá hodnota zákazky	48	0	0
10	Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ	49	0	0
11	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	50	0	0
12	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	51	0	0
13	Sociálne poistenie	52	0	0
14	Daňové pohľadávky a dotácie	53	0	395 904
15	Iné pohľadávky	54	-7 336	84 980
16	Krátkodobý finančný majetok	59	2 103 165	41 996
A3	<i>Zmena stavu záväzkov</i>	6	-2 015 880	-223 165
1	Zákonné rezervy krátkodobé	91	-1 114 982	-931 117
2	Ostatné rezervy krátkodobé	93	-35 883	-16 717
3	Záväzky z obchodného styku	95,97	0	0
4	Záväzky zo sociálneho fondu	103	-10 695	532
5	Odložený daňový záväzok	105	0	0
6	Záväzky z obchodného styku	107,10 9	-808 049	-166 547
7	Záväzky voči dcérskej a materskej ÚJ	110	0	0
8	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	111	0	0
9	Záväzky voči spoločníkom a združeniu	112	0	-200 000
10	Záväzky voči zamestnancom	113	9 955	23 825
11	Záväzky zo sociálneho poistenie	114	14 329	4 088
12	Daňové záväzky a dotácie	115	200 780	204 093
13	Ostatné záväzky	116	-49 987	-229 888
14	Bežné bankové úvery	120	-221 348	1 088 566
15	Krátkodobé finančné výpomoci	117	0	0
A4	<i>Časové rozlíšenie nákladov, príjmov</i>	7	-595 382	455 517
1	Náklady budúcich období	62,63	10 540	-47 394
2	Príjmy budúcich období	64,65	-605 922	502 911
A5	<i>Časové rozlíšenie výdavkov, výnosov</i>	8	-939 280	-542 316
1	Výdavky budúcich období	122,12 3	0	0
2	Výnosy budúcich období	124,12	-939 280	-542 316

		5			
A***	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	9		7 163 673	4 873 902
B1	Zmena stavu dlhodobého majetku	10		767 039	531 751
1	Aktivované náklady na vývoj	4		0	0
2	Software	5		92 289	33 831
3	Oceniteľné práva	6		0	0
4	Goodwill	7		0	0
5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	8		0	0
6	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	9		0	0
7	Poskytnuté preddavky za DNM	10		0	0
8	Pozemky	12		-318 857	-53 927
9	Stavby	13		105 071	2 053 037
10	Samostatné hnut. veci a súbory hnut. vecí	14		1 096 850	-2 796 105
11	Pestovateľské celky trvalých porast	15		0	0
12	Základné stádo a ťažné zvieratá	16		0	0
13	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	17		0	0
14	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	18		-208 314	299 425
15	Poskytnuté preddavky na DHM	19		0	995 490
16	Opravná položka k nadobudnutému majetku	20		0	0
17	Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	22		0	0
18	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	23		0	0
19	Ostatné dlhodobé CP a podiely	24		0	0
20	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	25		0	0
21	Ostatný dlhodobý finančný majetok	26-29		0	0
O	Odpisy dlhodobého majetku	18		-4 802 539	-4 854 687
B***	Peňažné toky z investičnej činnosti	12		-4 035 500	-4 322 936
D1	Zmena stavu kapitálu	13		37 507	85 010
1	Základné imanie	69,71		0	0
2	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	70		0	0
3	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	72		0	0
4	Emisné ážio	74		0	0
5	Ostatné kapitálové fondy	75,76		0	0
6	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	77		37 506	102 286
7	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	78		0	0

8	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí, rozdelení	79		0	0
9	Zákonný rezervný fond	81		68 076	69 105
10	Nedeliteľný fond	82		0	0
11	Štatutárne a ostatné fondy	83		0	0
12	Nerozdelený zisk minulých rokov	85		612 682	259 145
13	Neuhradená strata minulých rokov	86		0	0
14	Výsledok hospodárenia z predchádzajúceho obdobia	87		-680 757	-345 526
D2	Zmena stavu úverov a výpomocí	14		-3 198 906	-628 087
1	Zákonné rezervy dlhodobé	90		0	0
2	Ostatné rezervy dlhodobé	92		-153 513	-29 355
3	Závazky voči dcérskej a materskej ÚJ	97		0	0
4	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	98		0	0
5	Dlhodobé prijaté preddavky	99		0	0
6	Dlhodobé zmenky na úhradu	100		0	0
7	Vydané dlhopisy	101		0	0
8	Ostatné dlhodobé záväzky	103		0	0
9	Dlhodobé bankové úvery	118		-3 045 393	-598 732
D***	Peňažné toky z finančnej činnosti	15		-3 161 399	-543 077
<hr/>					
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	9		7 163 673	4 873 902
II.	Peňažné toky z investičnej činnosti	12		-4 035 500	-4 322 936
III.	Peňažné toky z finančnej činnosti	15		-3 161 399	-543 077
<hr/>					
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	16		-33 226	7 889
<hr/>					
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1		76 051	68 162
<hr/>					
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	17		42 825	76 051
<hr/>					