

1. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Prievidzské tepelné hospodárstvo (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 15.08.2002. Dňa 29.10.2002 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel Sa, vložka č. 10307/R. Spoločnosť sídli v Prievidzi G. Švéniho 3H, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 2020079171.

V priebehu účtovného obdobia neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba tepla, rozvod tepla na základe rozhodnutia vydaného Úradom pre reguláciu sieťových odvetví, povolenie č. 2006T0216 - 1.zmena zo dňa 14.1.2008
2. dodávka a distribúcia plynu na základe rozhodnutia vydaného Úradom pre reguláciu sieťových odvetví, povolenie č. 2007P0087 - 1. zmena zo dňa 14.1.2008
3. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností, kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností, sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti, podnikateľské a manažérske poradenstvo v energetike.

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	33	32
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	32	33
Počet vedúcich zamestnancov	7	7

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Mesto Prievidza	4 827 614	51	51	
VNG Slovakia, s.r.o.	4 638 296	49	49	
		0	0	
		0	0	
		0	0	
Spolu	9 465 910	100	100	0

Spoločník/Akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov/akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník/Akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
			0	0	
			0	0	
			0	0	
Spolu	x	0	0	0	0

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Mesta Prievidza, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny verejnej správy. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Mesto Prievidza. Tieto konsolidované účtovné závierky sú k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods.12 zákona o účtovníctve, pretože zostavením len individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti sa významne neovplyvní úsudok o finančnej situácii, nákladoch, výnosoch a výsledku hospodárenia za konsolidovaný celok, Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené v bode 21.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31.12.2013:

Predstavenstvo	
Predseda:	Ing. Jaroslav Šinák
Člen:	JUDr. Ing. Ľuboš Maxiina, PhD.
Člen:	Ing. Ladislav Ješík

Dozorná rada	
Predseda:	Ján Dobrovodský
Člen:	Frank Schulze
Člen:	Stephan Krein
Člen:	Ing. Roman Gonda

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, t.j. k 31.12.2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 06.09.2013

3. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 a 2012 sú nasledovné:

a) **Dlhodobý nehmotný majetok**

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Nadobudnutý odpisovaný majetok preplatený poisťovňou sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku - preplatená nadobúdacia hodnota zabezpečovacieho zariadenia v administratívnych priestoroch.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v deň uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér	5	20	rovnomerná
Ocenené práva	5	20	rovnomerná
Goodwill			
Ostatný DNM			

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) **Dlhodobý hmotný majetok**

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v deň uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Budovy - kotolne, výmenníkové stanice	30	3,33	rovnomerná
Stavby a rozvody	20	5	rovnomerná
Samostatne hnuteľný majetok	12	8,33	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	8	12,5	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4	25	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok a finančné účty

Finančné účty tvoria ceniny a peniaze na bankových účtoch.

Spoločnosť nevlastní cenné papiere a podiely.

d) Zásoby

Spoločnosť neučtuje zásoby. Na účtoch materiál na sklade sa účtuje iba zostatok pohonných hmôt v nádrži osobných motorových vozidiel k 31.12.

e) Zákazková výroba

Spoločnosť neučtuje o zákazkovej výrobe.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Spoločnosť neučtuje o výstavbe nehnuteľností určených na predaj.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

j) Rezervy

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

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 10 % z ročného výsledku hospodárenia.

m) Transakcie v cudzích menách

Spoločnosť nerealizuje transakcie v cudzích menách.

n) 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.

o) Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

p) Finančný/operatívny lízing

Spoločnosť neobstarala žiadny majetok formou finančného ani operatívneho leasingu.

q) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- 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.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

r) Dotácie

Spoločnosť neúčtuje o nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok.

s) Opravy významných chýb minulých účtovných období účtované v bežnom účtovnom období

Ak spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý finančný majetok

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2013 do 31.12.2013 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2012 do 31.12.2012 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivova-né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ-né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstara-ný DNM	Poskytnu-té preddav-ky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 708						6 708
Prírastky			3 653					3 653
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 708	3 653	0	0	0	0	10 361
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 708						6 708
Prírastky			366					366
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 708	366	0	0	0	0	7 074
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 287	0	0	0	0	3 287

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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		6 708						6 708
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 708	0	0	0	0	0	6 708
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 708						6 708
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 708	0	0	0	0	0	6 708
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok					Hodnota za bežné účtovné obdobie			
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo					0			

b) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2013 do 31.12.2013 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2012 do 31.12.2012 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutel'ných 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	47 799	10 977 371	8 132 844				426 598		19 584 612
Prírastky		22 792	53 276				47 308		123 376
Úbytky			-28 224				0		-28 224
Presuny	13 205	9 140					-22 345		0
Stav na konci účtovného obdobia	61 004	11 009 303	8 157 896	0	0	0	451 561	0	19 679 765
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 205 347	5 163 515						9 368 863
Prírastky		536 381	693 608						1 229 989
Úbytky			-28 224						-28 224
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 741 728	5 828 900	0	0	0	0	0	10 570 628
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 935	0	0	0	0	3 691		9 626
Prírastky							24 219		24 219
Úbytky		-290							-290
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 645	0	0	0	0	27 910	0	33 555
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	47 799	6 766 089	2 969 328	0	0	0	422 907	0	10 206 124
Stav na konci účtovného obdobia	61 004	6 261 930	2 328 997	0	0	0	423 651	0	9 075 582

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	47 799	10 977 371	8 240 269				51 379		19 316 818
Prírastky			246 926				378 749		625 675
Úbytky			-357 881						-357 881
Presuny			3 530				-3 530		0
Stav na konci účtovného obdobia	47 799	10 977 371	8 132 844	0	0	0	426 598	0	19 584 612
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 670 221	4 708 843						8 379 064
Prírastky		535 126	701 475						1 236 601
Úbytky			-246 803						-246 803
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 205 347	5 163 515	0	0	0	0	0	9 368 862
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 225							6 225
Prírastky							3 691		3 691
Úbytky		-290							-290
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 935	0	0	0	0	3 691	0	9 626
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	47 799	7 300 925	3 531 426	0	0	0	51 379	0	10 931 529
Stav na konci účtovného obdobia	47 799	6 766 089	2 969 329	0	0	0	422 907	0	10 206 124

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	6 976 826

Pri vlastníctve zemných rozvodov tepla a teplej úžitkovej vody (ďalej TÚV) vložených pri vzniku spoločnosti bola uzatvorená bezodplatná zmluva o zriadení vecného bremena zo dňa 22.4.2008. Pri zemných rozvodoch tepla a TÚV pripojených na domové výmenníkové stanice na Gazdovskej ulici v Prievdzi dňa 6.5.2013 bola uzatvorená odplatná zmluva o zriadení vecného bremena. Dňa 22.11.2013 bola podpísaná odplatná zmluva o zriadení vecného bremena na zemných rozvodoch tepla a TÚV a plynovej prípojky na ulici Jesenkého 21.

Poistenie majetku

Poistený majetok	Poistné riziká	Poistná suma
Poistenie zodpovednosti za škodu	všeobecná zodpovednosť za škodu spôsobenú prevádzkovou činnosťou	1 660 000 €
Poistenie majetku	vichrica, krupobitie, výplava, zemetrasenie, pokles, zosuv pôdy, lavína, vodovodné škody, zlomyseľné konanie,	20 252 680 €
Poistenie zodpovednosti za environmentálne škody	zodpovednosť za environmentálne škody	3 500 € na každú udalosť

Z. POHĽADÁVKY

Informácie 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
Pohľadávky z obchodného styku	10 486	0		4 264	6 221
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	10 486	0	0	4 264	6 221

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2012 vytvorené opravné položky na základe prebiehajúcich exekučných konaní. V roku 2013 neboli tvorené nové opravné položky.

V roku 2013 a 2012 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovnaním, či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala do nákladov v roku 2013 pohľadávku voči firme URSA MINOR vo výške 14,82 EUR, ďalšia pohľadávka bola uhradená v celom rozsahu firmou AB Euromarket t.j. 3 749,66 € a taktiež bola uhradená čiastka 500 € firmou Abaco, čo tvorí zníženie opravných položiek o 4 264 €.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

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

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 409 686	40 062	1 449 748
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	27 374		27 374
Iné pohľadávky	2 970		2 970
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 440 030	40 062	1 480 092

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	40 062	28 632
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 440 030	1 500 580
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 480 092	1 529 212
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		602
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	602

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		1 480 092
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o finančných účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 994	3 400
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	2 672 928	2 304 645
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 675 922	2 308 045

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	14 661	9 745
Poistné zodpovednosti za škodu	8 835	3 426
Poistné autá,nájomné,tel. poplatky, reklama	5 826	6 319
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	9 138	990
Refakturácia vodné a stočné z vyúčtovania	9 138	990

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť nepranajíma žiadny majetok.

Údaje o údajoch na strane pasív súvahy**11. VLASTNÉ IMANIE**

Základné imanie spoločnosti je zložené z 28 517 kmeňových akcií plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 331,939189 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	378 296
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	37 830
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	466
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	340 000
Iné	
Spolu	378 296

V roku 2013 nanastala žiadna zmena vlastného imania.

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

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	9 465 910				9 465 910
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	946 591				946 591
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	317 921			37 830	355 750
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	46 193			466	46 660
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	378 296	322 737	340 000	-38 296	322 737
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	11 154 911	322 737	340 000	0	11 137 648

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

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	9 465 910				9 465 910
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	946 591				946 591
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	279 641			38 280	317 921
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	45 673			520	46 193
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	382 800	378 296	344 000	-38 800	378 296
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	11 120 615	378 296	344 000	0	11 154 911

Fondy zo zisku predstavujú každoročnú tvorbu zákonného rezervného fondu zo zisku spoločnosti.

Valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 18.10.2013, schválilo rozdelenie zisku za rok 2012.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vyplatila spoločnosť dividendy vo výške 11,92 EUR na akciu, v celkovej výške 340 000 EUR za rok 2012.

Zisk na akciu na základnom imaní predstavuje za rok 2012 - 13,27 EUR.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2013 nasledovne:

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 10 % hospodárskeho výsledku t.j. 32 273,70, na vyplatenie dividend vo výške 290 000 € a zostatok 463,30 € prídel do nerozdeleného zisku.

12. REZERVY

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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:	26 212	7 494	0	0	33 706
Odchodné	17 825	3 892			21 717
Pracovné výročia a jubileá	8 387	3 602			11 989
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	72 926	48 180	-70 897	0	50 209
Výročná správa, audit a daň.priznanie	8 440	8 360	-8 440		8 360
Nevyfact.dodávky a nev. dovolenky	23 841	12 080	-23 738		12 183
Odmeny a prémie predstavenstvo	31 155	25 027	-31 155		25 027
Výročia a pracovné jubileá a odchodné	9 490	2 713	-7 564		4 639
					0

Rezervy sú vytvorené z dôvodu nákladov na účtovnú závierku vo výške 700 €, účtovný audit vo výške 7 010 €, odmeny a prémie členom predstavenstva vrátane odvodov vo výške 25 027 €, daňové priznanie za rok 2013 vo výške 650 €, rezervy na nevyfakturované dodávky vo výške 400 €, nevyčerpané dovolenky vo výške 11 029,88 €, nevyfaktúrované služby 753,06 €. Vymenované rezervy budú použité v roku 2013. Spoločnosť tvorí rezervu aj na odchodné vo výške 4 576,17 € a rezervu na výročia a životné jubileá vo výške 5 631,63 €. Tieto rezervy sú dlhodobé, až na jubileá a pracovné výročia, ktoré budú vyplatené v roku 2014.

Dlhodobá rezerva na odchodné bude použitá postupne v nasledujúcich rokoch podľa odchodu pracovníkov do dôchodku.

Informácie o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	24 373	3 160	0	-1 321	26 212
Odchodné	16 164	1 661			17 825
Výročia a pracovné jubileá	8 209	1 499		-1 321	8 387
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	41 167	72 472	-40 691	-22	72 926
Výročná správa, audit a daň.priznanie	8 530	8 440	-8 530		8 440
Nevyfact.dodávky a nev. dovolenky	9 411	23 387	-8 935	-22	23 841
Odmeny a prémie predstavenstvo	19 800	31 155	-19 800		31 155
Výročia a pracovné jubileá a odchodné	3 426	9 490	-3 426		9 490
					0

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 266	694
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 266	694
Krátkodobé záväzky spolu	1 299 967	1 467 347
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 299 967	1 467 347
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Neexistujú žiadne záväzky voči spriazneným osobám.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	693	808
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 490	5 195
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 490	5 195
Čerpanie sociálneho fondu	4 918	5 310
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 265	693

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. Spoločnosť vytvára sociálny fond vo výške 1,5 % z hrubých miezd.

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o vydaných dlhopisoch

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
výška čerpaného úveru	€	3mBRB+1,9%p.a.	31.12.2020	459 485	599 485
Spolu				459 485	599 485
Krátkodobé bankové úvery					
ročná splátka úveru	€	3mBRB+1,9%p.a.	31.12.2013	140 000	572 425
Spolu				140 000	572 425

Zmluva o splátkovom úbere č. 616/2010 na výšku 1 400 000 € nebola dočerpaná v celej výške.

Istina úveru je splatná štvrtročne v splátkach 35 000 €. Nedočerpaním celkového úverového rámca bude skorší dátum poslednej splátky úveru.

Zmluva o úvere s Tatra Bankou obsahuje nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

- zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému a hnutelnému majetku a k pohľadávkam zo dňa 22.8.2003 a dodatkom zo dňa 14.1.2011
- za účelom posilnenia vymáhateľnosti bola podpísaná bianko zmenka vystavená dlžníkom na rad veriteľa a k nej prináležiaca zmluva o použití zmenky uzatvorenej medzi veriteľom a dlžníkom

K 31.12.2013 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

Splatnosť	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
do 1 roka	140 000		
od 1 do 5 rokov	459 485		
nad 5 rokov			

15. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-650 450	-713 044
odpočítateľné	35 961	17 787
zdaniteľné	-686 410	-730 831
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	63 372	66 857
odpočítateľné	63 372	66 857
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	21 853	19 468
Uplatnená daňová pohľadávka	21 853	19 468
Zaúčtovaná ako náklad	-2 385	-7 200
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	151 010	168 091
Zmena odloženého daňového záväzku	-17 081	14 429
Zaúčtovaná ako náklad	-17 081	14 429
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 151 010,29 EUR z titulu z dôvodov neistoty ohľadne budúcich zdaniteľných ziskov. Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 21 853,23 EUR.

16. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	48	644
Zostatok nákladov na zabezpečovacie zariadenie preplatené poisťovňou	48	644
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 203	1 182
Zostatok nákladov na zabezpečovacie zariadenie preplat. poisťovňou - výnos vo vo výške ročných odpisov, nájomné vyfaktúrované vopred	1 203	1 182

19. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nevedie žiadne súdne spory.

Spoločnosť má v nájme majetok, pri ktorom došlo k doručeniu výpovede. Nájomné je zaúčtované v pokračovanej výške nájomného na základe došlých faktúr od Správy majetku mesta.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	3 017 871	3 001 514
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z lízingu		
Závazky z lízingu		
Iné položky		

Informácie o podmienených záväzkoch

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní späťne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2013 daňové priznania spoločnosti za roky 2007 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K závierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

V čase zostavenia účtovnej závierky zahájil Úrad pre reguláciu sieťových odvetví kontrolu za obdobie rokov 2009 až 2012. K závierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad uvedenej kontroly na finančné povinnosti spoločnosti.

20. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v tabuľke:

Oblasť odbytu	Typ za predaj tepla a teplej úžitkovej vody		Typ za nájomné nebytových priestorov		Typ za pohotovostné služby a poradenstvo	
	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
SLOVENSKO	9 837 365	9 875 680	14 425	13 902	12 933	13 427
Spolu	9 837 365	9 875 680	14 425	13 902	12 933	13 427

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	21 649	38 476
Refaktúrácia služieb	7 275	21 018
Náhrady od poisťovne	13 133	16 439
Refaktúrácia elektriny	1 241	1 019
Finančné výnosy, z toho:	13 832	15 914
Kurzové zisky, z toho:		
<i>Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:</i>		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Informácie o čistom obrate spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	9 864 723	9 903 009
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	35 481	54 390
Čistý obrat celkom	9 900 204	9 957 399

Náklady

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	449 734	491 810
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
<i>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	11 975	11 849
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>		
<i>súvisiace audítorské služby</i>		
<i>daňové poradenstvo</i>		
<i>ostatné neaudítorské služby</i>		

Informácie o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	437 759	479 961
Nájomné	141 813	175 778
Právne a ekonomické poradenstvo	15 384	15 452
Náklady na inzerciu a reklamu	8 310	8 906
Náklady na IT	49 246	58 564
Náklady na telekomunikačné služby	6 454	10 778
Opravy a udržiavanie	169 219	161 686
Cestovné	11 199	8 944
Náklady na reprezentačné	4 705	5 188
Ostatné	31 430	34 665
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	23 359	19 941
Poistné majetok a motorové vozidlá	16 889	16 919
Poistenie zodpovednosti predstavenstva	2 931	3 022
Pokuty a dary	3 538	3 022
Finančné náklady, z toho:	20 533	41 222
Úroky z úveru	18 673	38 834
Ostatné finančné náklady	1 860	2 388
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Mimoriadne náklady, z toho:		

Dane 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	708	2 479
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-6 864	29 233
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		

Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne 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:	414 077	x	x	498 892	x	x
teoretická daň	x	95 238	23%	x	94 789	19%
Daňovo neuznané náklady	116 583	26 814	6%	139 846	26 571	5%
Výnosy nepodliehajúce dani	-68 514	-15 758	-4%	-42 068	-7 993	-2%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty		0	0%		0	0%
Zmena sadzby dane	13 600	2 584	1%		0	0%
Iné	10 149	1 928	0%		0	0%
Spolu	462 146	110 806	26%	596 670	113 367	23%
Splatná daň z príjmov	x	110 806	26%	x	113 367	23%
Odložená daň z príjmov	x	-19 466	-5%	x	7 229	1%
Celková daň z príjmov	x	91 340	21%	x	120 596	24%

Spoločnosť uvádza k daniam z príjmov ďalšie doplnujúce informácie:

v roku 2013 spoločnosť podávala dodatočné daňové priznanie z dôvodu, že v tomto roku bola prijatá náhrada o poisťovne HDI vo výške 10 149,26 € za škodovú udalosť zo dňa 1.2.2012 - poškodenie diaľkového rozvodu teplej úžitkovej vody.

V položke zmena sadzby dane sú uvedené prijaté úroky z bankového účtu zdanené sadzbou 19 %.

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Druh príjmu, výhody		Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
		b			c		
		štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
		Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a		Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	2013	48 312	3 983		41 923	3 983	
	2012	41 923	3 983		37 629	3 983	
Nepeňažné príjmy	2013						
	2012						
Peňažné preddavky	2013						
	2012						
Poskytnuté úvery	2013						
	2012						
Poskytnuté záruky	2013						
	2012						
Iné	2013						
	2012						

21. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Mesto Prievidza teplo mesto, školy	2	994 023	941 025
Mesto Prievidza služby	3	15 935	1 652
Mesto Prievidza nájom	3	71 424	107 361
Mesto Prievidza reklama	3	0	5 296
Mesto Prievidza dane	6	12 752	13 133
Mesto Prievidza vyplatené dividendy	6	173 400	175 440
VNG Slovakia, s.r.o. dodávka plynu	1	222 751	258 856
VNG Slovakia, s.r.o. služby	3	21 595	22 890
VNG Slovakia, s.r.o. vyplatené dividendy	6	166 600	168 560
NTS, a.s.	1	312	177
NTS, a.s. refaktúrácia osobné auto	2	4 790	4 898

Spoločnosť pri transakciách so spriaznenými osobami používa ceny porovnateľné s trhovými cenami.

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu
1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služieb
4	obchodné zasúpenie
5	licencia
6	transfer
7	know-how
8	úver, pôžička
9	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

22. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Akcionár VNG Slovakia, s.r.o. uzavrel po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zmluvu o budúcej zmluve o prevode akcii predstavujúcich 49% obchodný podiel na spoločnosti tretej strane.

23. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov, ktorý je súčasťou prílohy k poznámkam k účtovnej závierke bol spracovaný nepriamou metódou.

Zostavené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
19 . 3 . 2 0 1 4			
Schválené dňa:			
.			

Prehľad peňažných tokov /Cash Flow Statement/

Nepriama metóda vykazovania

k 31.12.2013

Názov a sídlo účtovnej jednotky:

P T H , a . s .

IČO: 36325961

Označe-nie	TVORBA A POUŽITIE		Skutočnosť v EUR	
			Bežné úč.obdobie	Minulé úč.obdobie
			31.12.2013	31.12.2012
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z.	Zisk (+) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	+	414 077	498 892
S.	Strata (-) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	-		
A.1.	Úpravy o nepeňažné operácie /A1.1.až A1.13./	+/-	1 239 637	1 249 169
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	1 230 355	1 236 601
A.1.2.	Zost.hod.DNM a DHM účt.pri vyradení do nákl.na BČ,okrem predaja	+		
A.1.3.	Odpisy opravnej pol. k odplatne nadobud. majet.	+/-		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	-15 223	33 598
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	19 665	-43 075
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov /okremrech. položiek úrokov a mim.nákl./	+/-		
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	18 673	38 834
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	-13 832	-15 914
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedk.a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku,s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	+/-		-875
A.1.13.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z BČ	+/-		
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu /A2.1. Až A.2.4/		-75 729	-540 985
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok zo základných podnik.činností	-/+	63 459	14 693
A.2.2	Zmena stavu záväzkov zo základných podnik.činností	+/-	-139 176	-556 420
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	-12	742
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku /len toho, ktorý nie je súčasťou peňažných ekvivalentov/	+/-		
A*	Peňažné toky z prevádz.činn.s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+ A.1.+A.2.)		1 577 985	1 207 076
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investič.činnosti	+	13 832	15 914
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky,okrem tých,ktoré sa začleňujú do fin.činn.	-		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-		

Poznámky ÚČ POD 3 - 04

Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2013

PTH, a.s.

DIČ 2 0 2 0 0 7 9 1 7 1

A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A*+A.3. až A.6.) upravené o vplyv.nepeňažných operácií a úrokov		1 591 818	1 222 990
A.7.	Výdavky na daň z príjmov právnických osôb /vrátane zaplatených dodatočných vyrubení a vrátených preplatkov	+/-	-165 813	-66 414
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
A 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
A***	Čisté peňaž.toky z prevádz.činnosti (súčet A**+A.7. Až A.9.) upravené o vplyv.nepeňažných operácií a úrokov		1 426 004	1 156 576

B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (DNM)	-	-3 653	
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (DHM)	-	-123 377	-594 582
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách,s výnimkou cenných papierov,ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)	+		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+		875
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách,s výnimkou cenných papierov,ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	+		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.11.	Prijaté úroky,s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku,s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou,ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie,alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	-		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou,ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie,alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	+		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky,ak je ju možné začleniť do investičných činností	-		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.17.	Výdavky mimoriad.charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)		-127 029	-593 707

Poznámky ÚČ POD 3 - 04

Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2013

PTH, a.s.

DIČ 2 0 2 0 0 7 9 1 7 1

C.	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. Až C.1.8.)	+/-	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	+		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	+		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	+		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	+		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	-		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	-		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	-		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	-		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. Až C.2.10.)	+/-	-572 425	-685 349
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov	+		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	+		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-	-572 425	-685 349
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	+		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	-		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	-18 673	-38 834
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	-340 000	-344 001
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	-		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	+		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)		-931 098	-1 068 184

Poznámky ÚČ POD 3 - 04

Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2013

PTH, a.s.

DIČ 2 0 2 0 0 7 9 1 7 1

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)	+/-	367 877	-505 315
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku	+/-	2 308 045	2 813 360
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	2 675 922	2 308 045
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	2 675 922	2 308 045

Zostavené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
1 9 . 0 3 . 2 0 1 4			
Schválené dňa:			
.			