

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2013

v ☐ - eurocentochv ☒ - celých eurách *)

Za obdobie

od mesiac rok
01 2013do mesiac rok
12 2013Za bezprostredne
predchádzajúce obdobieod mesiac rok
01 2012do mesiac rok
12 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

05 12 1997

Účtovná závierka

- ☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

- ☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

36300683

DIČ

2020111467

Kód SK NACE

35 . 30 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TEPLAREŇ, a.s. Považská Bystrica

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Robotnícka

Číslo

PSČ

01734

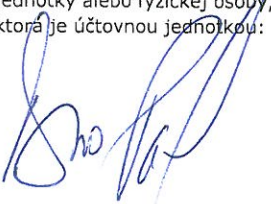
Názov obce

Považská Bystrica

Číslo telefónu

Číslo faxu

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 22. 5. 2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa:			

*) Vyznačuje sa križikom



Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2013

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

TEPLÁREŇ, a.s. Považská Bystrica
Robotnícka ul.
017 34 Považská Bystrica

Spoločnosť TEPLÁREŇ, a.s. Považská Bystrica (ďalej len Spoločnosť) bola založená 5. decembra 1997 a do obchodného registra bola zapísaná tiež 5. decembra 1997 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sa., vložka 10073/R).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– výroba a dodávka tepla a elektrickej energie.

3. Zamestnanci

Názov položky	2012	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	41	41
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	41	41
z toho: vedúci zamestnanci	3	3

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Schválenie účtovnej závierky za rok 2012

Účtovná závierka TEPLÁREŇ, a.s. Považská Bystrica za rok 2011 bola schválená na riadnom zasadnutí Valného zhromaždenia 4.10.2013. Zisk za rok 2012 v sume 799 474,06 EUR bol rozdelený nasledovne:

Položka	2012
Účtovný zisk	799 474,06
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Pridel do zákonného rezervného fondu	79 947,50
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Pridel do sociálneho fondu	15 989,50
Pridel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	703 537,06
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	799 474,06

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Dozorná rada	Predstavenstvo
PhDr. Pavel Komorník M.B.A. Ing. Roland Tóth Roman Jankovič Mgr. Peter Ďurček Ing. Dušan Tomčík Ladislav Buocik	Ing. Pavol Bero – predseda Ing. Stanislav Bednár – člen Ing. Martin Bartoš – člen

Výkonné vedenie	
Ing. Dušan Tomčík – generálny riaditeľ	Ing. Eduard Lečko – výrobný riaditeľ Ing. Stanislav Bednár – obchodno-technický riaditeľ

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V roku 2012 je štruktúra akcionárov Spoločnosti nasledovná:

Akcionár	Podiel na základnom imaní	Hlasovacie práva
GGE, a.s.	100 %	100 %

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

TEPLÁREŇ, a.s. Považská Bystrica je 100-percentnou dcérskou spoločnosťou firmy GGE a. s. V roku 2009 spoločnosť získala 100 % podiel na základnom imaní v spoločnosti Helpeko, s.r.o. na základe zmluvy o prevezení obchodného podielu, 13. apríla 2010 sa stala 100 % vlastníkom spoločnosti Považský vodárenský podnik, s.r.o., ktorý bol v roku 2010 rozhodnutím valného zhromaždenia premenovaný na GGE distribúcia s. r. o, v roku 2011 sa transformoval na a.s. Obchodný podiel v Spoločnosti Helpeko, s.r.o. bol prevedený 22.3.2011 prevedený na EcoGlobal Group, a.s. Podľa zákona č.431/2002 o účtovníctve § 22 TEPLÁREŇ, a.s. nemusí zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku, nakoľko nespĺňa podmienky počtu zamestnancov a čistého obratu konsolidovaného celku.

Majoritným akcionárom spoločnosti TEPLÁREŇ, a.s. Považská Bystrica je spoločnosť GGE a.s. so 100 % podielom na základnom imaní. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť GGE a. s. a táto konsolidovaná účtovná závierka je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky zostavovanej za celú Grafobal skupinu ultimátnou materskou spoločnosťou GRAFOBAL GROUP akciová spoločnosť.

GGE a. s. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa Medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo za menšiu skupinu podnikov, do ktorej patrí aj TEPLÁREŇ, a.s. Považská Bystrica. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti GGE a. s. je sprístupnená v jej sídle v Bratislave, Pekná cesta 6, a je uložená v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, ktorý vedie Registrový súd v Bratislave, Záhradnícka 10.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Spoločnosť k 31. 12. 2013 vykazuje záporný pracovný kapitál, keďže krátkodobé záväzky spoločnosti (súvahové riadky 106 a 120) prevyšujú jej krátkodobé aktíva (súvahový riadok 030) o 8 754 tis EUR.

Manažment Spoločnosti verí, že táto skutočnosť neohrozuje schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti najmä z nasledovných dôvodov:

Zabezpečenie plnej prevádzky Paroplynového cyklu v Považskej Bystrici a tiež plná prevádzka kogeneračnej jednotky v Dunajskej Strede.

Celková ročná úroveň tržieb v roku 2012 bola 35 miliónov EUR ročne, v roku 2013 zvýšenie na 42 miliónov EUR.

Udržanie stabilnej úrovne tržieb očakávame aj v roku 2014. Na rok 2014 máme uzatvorené zmluvy so strategickými odberateľmi -rámcová zmluva o poskytovaní podporných služieb a dodávke regulačnej elektriny so Slovenskou elektrizačnou prenosovou sústavou, a.s., zmluva o výkupe elektriny na krytie strát a zmluva o doplatku so Stredoslovenskou energetikou- distribúcia, a.s., zmluva o zúčtovaní regulačnej elektriny s OKTE, a.s. Títo traja odberatelia predstavujú 90 % tržieb Spoločnosti.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli.

Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína dňom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena od 1. marca 2009 je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje dva roky odo dňa zaradenia do používania.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 EUR, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 996 EUR a nižšia sa odpisuje 2 roky po uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 až 40	rovnomerne	2,5 – 3,4
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 15	rovnomerne	6,7 – 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 15	rovnomerne	6,7 – 25
Dlhodobý nehmotný majetok	4	rovnomerne	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	2	rovnomerne	50
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	2	rovnomerne	50

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

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním cenou obstarania, bez nákladov súvisiacich s obstaraním). Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) 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.

(i) 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.

(j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

(m) Prenájom (lízíng)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(n) 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.

(o) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

(p) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(q) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Počas účtovného obdobia spoločnosť nezmenila účtovné zásady, účtovné metódy alebo postupy účtovania.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2012

Riadok súvahy	Aktivované náklady na vývoj 004	Softvér 005	Oceniteľné práva 006	Goodwill 007	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok 008	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok 009	Poskytnuté preddavky 010	Celkom 003
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2012		22 324			11 607			33 931
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
K 31. decembri 2012		22 324			11 607			33 931
Opravy								
K 1. januáru 2012		19 753			11 332			31 085
Prírastky		2 571			275			2 846
Úbytky								
K 31. decembri 2012		22 324			11 607			33 931
Opravná položka								
K 1. januáru 2012								
Prírastky								
Úbytky								
K 31. decembri 2012								
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2012		2 571			275			2 846
K 31. decembri 2012		0			0			0

31. december 2013

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
	004	005	006	007	008	009	010	003
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2012		22 324			11 607			33 931
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
K 31. decembri 2012		22 324			11 607			33 931
Oprávk								
K 1. januára 2012		22 324			11 607			33 931
Prírastky								
Úbytky								
K 31. decembri 2012		22 324			11 607			33 931
Opravná položka								
K 1. januára 2012								
Prírastky								
Úbytky								
K 31. decembri 2012								
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2012		0			0			0
K 31. decembri 2012		0			0			0

Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2012

Riadok súvahy	Pozemky		Stavby		Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí		Pestovateľské celky trvalých porastov		Základné stádo a t'ažné zvieratá		Ostatný dlhodobý hmotný majetok		Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok		Poskytnuté preddavky		Celkom
	012		013		014		015		016		017		018		019		
Prvotné ocenenie																	
K 1. januára 2012	385 173		24 811 800		42 739 268								6 161 913		33 430		74 131 584
Prírastky													4 415 663				4 415 663
Úbytky	(60)		(8 024)		(715 178)												(756 692)
Presuny	19 645		2 372 010		7 199 076								(9 590 731)		(33 430)		
K 31. decembri 2012	404 758		27 175 786		49 223 166								986 845				77 790 555
Oprávky																	
K 1. januára 2012	0		4 579 268		4 473 379												9 052 647
Prírastky			813 986		4 581 896												5 395 882
Úbytky			8 024		715 179												723 203
K 31. decembri 2012	0		5 385 230		8 340 096												13 725 326
Opravná položka																	
K 1. januára 2012																	
Prírastky																	
Úbytky																	
K 31. decembri 2012																	
Zostatková hodnota																	
K 1. januára 2012	385 173		20 232 532		38 265 889								6 161 913		33 430		65 078 937
K 31. decembri 2012	404 758		21 790 556		40 883 070								986 845		0		64 065 229

31. december 2013

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Riadok súvahy	012	013	014	015	016	017	018	019	011
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2013	404 758	27 175 786	49 087 534			135 632	986 845		77 790 555
Prírastky	584	94 217	1 531 849			11 246	753 119		2 391 015
Úbytky			(24 821)			(6 689)	(1 637 168)		(1 668 678)
Presuny									
K 31. decembri 2013	405 342	27 270 003	50 594 562			140 189	102 796		78 512 892
Oprávk									
K 1. januára 2013		5 385 230	8 216 361			123 735			13 725 326
Prírastky		869 275	4 716 857			13 375			5 599 507
Úbytky			(24 821)			(6 689)			(31 510)
K 31. decembri 2013		6 254 505	12 908 397			130 421			19 293 323
Opravná položka									
K 1. januára 2013									
Prírastky									
Úbytky									
K 31. decembri 2013									
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2013	404 758	21 790 556	40 871 173			11 897	986 845		64 065 229
K 31. decembri 2013	405 342	21 015 498	37 686 165			9 768	102 796		59 219 569

Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2012	2013	
Osobné automobily	havarijné	1 849	1 889	Allianz, Kooperativa, Generali
	povinné	1 746	1 729	Generali, Kooperativa
Technológia a budovy	poistenie proti živelným pohromám	212 566	285 026	Allianz
	prerušenie prevádzky, zodpovednosť za škodu	62 673 626	58 711 413	

Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Dlhodobý nehmotný majetok		31. december 2013
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		-
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		-
Dlhodobý hmotný majetok		31. december 2013
Dlhodobý hmotný majetok (zost.cena), na ktorý je zriadené záložné právo		US-EXIM
Česká exportní banka, a. s.		13 861 201
ČSOB, a. s.		17 283 909
Tatra banka		1 279 463
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		5 219 248
		-

Hnuteľný aj nehnuteľný majetok Spoločnosti bol použitý ako záruka za úvery Spoločnosti .

Na účte 042 Obstaranie dlhodobého hmotného majetku Spoločnosť eviduje kapitalizované náklady súvisiace s plánovanou výstavbou priemyselného parku.

2. Dlhodobý finančný majetok

Obchodný podiel v spoločnosti GGE distribúcia , a.s. sme získali kúpou za 1 000 EUR a následne vkladom pohľadávky a dlhodobého majetku v sume 3 355 059 EUR.

Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Podiel na ZI %	Hlasovacie práva %	Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
Dcérske účtovné jednotky	GGE distribúcia, a.s.	100	3 599 160		-
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom	-	-	-	-	-
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	-	-	-	-	-
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-

Spoločnosť neeviduje dlhové cenné papiere po splatnosti ani dlhodobé pôžičky.

3. Zásoby

Stav a vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka	Riadok	Stav k 1. 1. 2013	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2013
Materiál	032					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	033					
Výrobky	034					
Zvieratá	035					
Tovar	036					
Nehnuteľnosť na predaj	036					
Poskytnuté preddavky	037					
Spolu	031					

V roku 2013 netvoríme opravnú položku k zásobám. Zásoby nie sú poistené. Na zásoby nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá zákazkovú výstavbu nehnuteľností určenej na predaj.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť v roku 2013 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

5. Pohľadávky

Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny

31. december 2012

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé (r. 038)	-	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé (r. 046)	6 542 756	807 721	315 519	5 982	59 231	1 713 778	9 445 050

31. december 2013

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé (r. 038)	-	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé (r. 046)	4 912 010	844 544	22 146	165 081	52 279	2 575 551	8 571 611

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

Pohľadávky voči spriazneným osobám

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31. 12. 2012
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	dcérske spoločnosti	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)		-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)		-
Iné pohľadávky (r. 044)		-
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	mat., dcérske spoločnosti	-
	ostatné podniky v skupine	2 149 576
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)		-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)		3 299
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	predstavenstvo	-
Iné pohľadávky (r. 054)		-
Celkom		2 152 875

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31. 12. 2013
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)		-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)		-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)		-
Iné pohľadávky (r. 044)		-
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	mat., dcérske spoločnosti	6 274
	ostatné podniky v skupine	1 781 319
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)		199 517
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)		305 331
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)		-
Iné pohľadávky (r. 054)		-
Celkom		1 226 972

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Opravné položky k pohľadávkam

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2013</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 12. 2012</i>
Pohľadávky z obchodného styku	2 224 918	6 627	1 660		2 229 885
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky		132 285			132 285
Spolu	2 224 918	138 912	1 660		2 362 170

Spoločnosť má k 31. decembru 2013 vytvorené opravné položky voči podnikom v konkurze v celkovej výške 2 155 116 EUR s nasledujúcimi významnými položkami

Ancora, s.r.o.	40 829
Služby, s.r.o.	582
COLMET Slovakia, a.s.	334 771
Vojus, a.s.	146 902
Pov. Strojárne, a.s.	1 621 048
PS Letecké motory, a.s.	9 324

V roku 2010 Spoločnosť vytvorila zákonnú opravnú položku vo výške 20 % pohľadávky voči CASSOVIA PULZ, s.r.o., v roku 2011 sme dotvorili 30 % a v roku 2012 zvyšných 50 % zákonnej opravnej položky voči tejto spoločnosti a odúčtovali sme zbytok sumy z daňovo neuznanej opravnej položky voči CASSOVIA PULZ. Pohľadávku v sume 67 757 EUR vymáhame súdnou cestou, ale nie je predpoklad získania finančnej hotovosti, vzhľadom k nemajetnosti spoločnosti. Tiež sme dotvorili zákonnú opravnú položku do výšky 50 % pohľadávky voči spoločnosti TAMOD, s.r.o. v sume 613 EUR. Rovnakú sumu sme odúčtovali z nezákonnej opravnej položky.

Významnou opravnou položkou je aj nedaňová opravná položka voči EcoGlobal Group, a.s., kde sme vzhľadom k rizikosti pohľadávky známej už v roku 2012 tvorili opravnú položku v sume 50 % istiny, t.j. 90 000 EUR so súvzťažným zápisom na účte 428- nerozdelený zisk minulých období.

Do nákladov roku 2013 sme tiež tvorili nedaňovú opravnú položku voči ISTROENERGO GROUP, a.s. 25 % z istiny, t.j. 42 285 EUR.

Veková štruktúra pohľadávok:

31. december 2012

<i>Položka</i>	<i>Splatosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)			
Iné pohľadávky (r. 044)			
Spolu dlhodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	6 525 262	1 631 343	8 156 605
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)		3 299	3 299
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)			
Sociálne poistenie (r. 052)			
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	1 015 701		1 015 701
Iné pohľadávky (r. 054)	6 742	262 703	269 445
Spolu krátkodobé pohľadávky	7 810 408	1 634 642	9 445 050

31. december 2013

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	3 457 604	2 948 183	7 108 717
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	193 451	6 066	199 517
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	91 026	-	91 026
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	305 331	-	305 331
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	120 660	-	120 660
Iné pohľadávky (r. 054)	399 097	438 289	837 386
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 801 338	2 948 183	6 749 521

V pohľadávkach po lehote splatnosti k 31.12.2013 tvorí najväčšiu položku pohľadávky voči spoločnostiam:

- Považské strojárne, a.s. v konkurze v sume 1 646 020 EUR,
- Vojus, a.s. v konkurze v sume 146 902 EUR,
- COLMET Slovakia, a.s. v konkurze v sume 334 771 EUR
- TEPLA GGE, s.r.o. v sume 682 558 EUR (v skupine GGE).

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2012	2013
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti nad 1 rok	1 713 778	2 575 551
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	7 731 272	5 996 060
Spolu krátkodobé pohľadávky	9 445 050	8 571 611
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-

6. Finančné účty

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2012	2013
Peňažné prostriedky		
Pokladňa, ceniny	11 549	4 711
Bankové účty bežné	139 496	3 456 304
Bankové účty termínované	4 016 977	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	4 168 022	4 005 637

Položka	Stav k 1. 1. 2013	Prírastky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2013
Krátkodobý finančný majetok				
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Emisné kvóty	0	755 702	496 360	259 342
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku		285 280		285 280
Spolu		1 040 982	496 360	544 622

V priebehu roka 2013 bol znížený limit na kontokorentom účte v ING z 3 600 000 na 1 600 000 EUR. Spoločnosť netvorí opravné položky k finančnému majetku, tento majetok nie je založený a nakladanie s ním nie je obmedzené.

Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Krátkodobé majetkové, dlhové a realizovateľné cenné papiere sa oceňujú reálnou hodnotou. Pohyb v ocenení reálnou hodnotou je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>Zvýšenie/zníženie hodnoty (+/-)</i>	<i>Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</i>	<i>Vplyv ocenenia na vlastné imanie</i>
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	059	-	-	-
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	059	-	-	-
Emisné kvóty (komodity)	059	-	-	-
Ostatné realizovateľné cenné papiere	059	-	-	-
Spolu				-

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>31. december 2012</i>	<i>31. december 2013</i>
Náklady budúcich období dlhodobé	062	-	81 307
Náklady budúcich období krátkodobé	063	65 039	-
Príjmy budúcich období dlhodobé	064	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	065	1 225	-
Spolu	061	66 264	81 307

Hlavnú položku nákladov budúcich období predstavuje časové rozlíšenie poistenia majetku v sume 66.049 EUR (úhrada v roku 2013, náklad roku 2014) a ročný prístup do systému vyhodnotenia odchýlok na rok 2014 vyfakturovaný spoločnosťou OKTE, a.s. v roku 2013 v sume 14.683 EUR.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva zo 378 700 kmeňových akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 33,19 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

<i>Položka</i>	<i>2012</i>
Účtovný zisk	799 474,06
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	79 947,50
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	15 989,50
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	703 537,06
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	-

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

31. december 2012

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2012</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2012</i>
<i>Dlhodobé rezervy</i>					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)					
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)					
<i>Krátkodobé rezervy</i>					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	1 139 124	809 093	1 139 124		809 093
z toho: rezerva na emisie CO ₂	1 090 630	771 492	1 090 630		771 492
rezerva na audit a daňové porad.	19 899	17 700	19 800		17 799
rezerva na nevyčerpanú ZD	21 304	14 646	21 304		14 646
rezerva na poistné z nevyč. ZD	7 291	5 156	7 291		5 156
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)					
z toho: rezerva na odberat. dobropisy					
rezerva na emisie-lesy	25 993				25 993
rezerva na manká a škody					

31. december 2013

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2013</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2013</i>
<i>Dlhodobé rezervy</i>					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-
<i>Krátkodobé rezervy</i>					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	809 093	627 922	808 761	-	628 254
z toho: rezerva na emisie CO ₂	771 492	591 377	771 492	-	591 377
rezerva na audit a daň. Porad.	17 799	17 712	17 700	-	17 811
rezerva na nevyčerpanú ZD	14 646	13 931	14 646	-	13 931
rezerva na poistné k nevyč. ZD	5 156	4 902	4 923	-	5 135
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	-	-	-	-	-
z toho: rezerva na emisie lesy	25 993	-	-	-	25 993

Zákonné rezervy

Rezerva na emisie CO₂ sa tvorí na základe výpočtu skutočne vypustených emisií za rok 2013.

Spoločnosť tvorí zákonné rezervy na audit účtovnej závierky za rok 2013.

Rezerva na odmeny a nevyčerpanú ZD bola vytvorená na očakávané výplaty odmien a dočerpanie zákonnej dovolenky za rok 2013.

Rezerva na poistné je vytvorená tiež k očakávaným odmenám a nevyčerpanej dovolenke.

Ostatné rezervy

Rezerva na emisie lesných porastov bola vytvorená na očakávanú výšku pokuty od Štátnych lesov bola dotvorená za rok 2010.

3. Závazky (r. 094 a 106 súvahy)

Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny

31. december 2012

Položka	Splatnosť			Celkom
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Závazky z obchodného styku (r. 107)	4 242 877	6 193 830	760	10 437 467
Čistá hodnota zákazky (r. 108)				
Nevyfakturované dodávky (r. 109)	103 306			103 306
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	210 488			210 488
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)	422 838			422 838
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)				
Závazky voči zamestnancom (r. 113)	26 672			26 672
Závazky zo sociálneho poistenia (r. 114)	31 021			31 021
Daňové záväzky a dotácie (r. 115)	8 445			8 445
Ostatné záväzky (r. 116)	122 525			122 525
Spolu k 31. decembru 2012	5 168 173	6 193 830	760	11 362 762

31. december 2013

Položka	Splatnosť			Celkom
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Závazky z obchodného styku (r. 107)	8 824 228	2 565 330	153 677	11 543 235
Čistá hodnota zákazky (r. 108)	-	-	-	-
Nevyfakturované dodávky (r. 109)	3624	-	-	3 624
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	-	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)	112 482	22 839	-	135 321
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)	-	-	-	-
Závazky voči zamestnancom (r. 113)	34 402	-	-	34 402
Závazky zo sociálneho poistenia (r. 114)	30 145	-	-	30 145
Daňové záväzky a dotácie (r. 115)	790 707	-	-	790 707
Ostatné záväzky (r. 116)	144 291	-	-	144 291
Spolu k 31. decembru 2013	9 939 879	2 588 169	153 677	12 681 725

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Položka	Riadok	Spolu k 31. 12. 2012	Spolu k 31. 12. 2013
Krátkodobé záväzky:			
Závazky po lehote splatnosti		760	153 677
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		6 193 830	2 565 330
Spolu krátkodobé záväzky	106	6 194	2 719 007
Dlhodobé záväzky:			
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		1 466 602	1 391 029
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-	-
Spolu dlhodobé záväzky	094	1 466 602	1 391 029

Významnú položku v záväzkoch po splatnosti predstavuje záväzok voči sesterskej spoločnosti ELGAS, s.r.o. za dodávku plynu v celkovej sume 2 482 645 EUR a Citibank Europe plc v sume 3 750 000 EUR. Sú to záväzky za dodávky zemného plynu, ktoré ELGAS s.r.o. postúpil na túto spoločnosť.

Pôžičky poskytnuté Spoločnosti v rámci konsolidovaného celku:

Spoločnosť	Suma v eurách	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Ručenie	Suma splatná v eurách	
					v r. 2014	po r. 2014
Tenergo Brno, a.s.	100 000	4 %	31. 12. 2014		100 000	-

Spoločnosť nemá vydané dlhopisy a nevidujeme deriváty. Evidujeme prijatú pôžičku od TENERGO Brno, a.s v sume 100.000 EUR.

Odložený daňový závazok

Výpočet odloženého daňového závazku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>Položka</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
<i>odpočítateľné</i>		
<i>-daniteľné</i>	5 431 434	5 583 472
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
<i>odpočítateľné</i>		
<i>-daniteľné</i>	27 015	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	554 542	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		-
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	23
Odložená daňová pohľadávka	133 758	36 058
Uplatnená daňová pohľadávka:		
<i>-zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	-126 556	36 058
<i>-zaúčtovaná do vlastného imania</i>		-
Odložený daňový záväzok	1 249 230	1 230 486
Zmena odloženého daňového záväzku:		
<i>-zaúčtovaná ako náklad</i>	311 930	78 450
<i>-zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

Základ odloženej daňovej povinnosti tvorí rozdiel medzi zostatkovou cenou dlhodobého majetku účtovnou a zostatkovou cenou daňovou ponížený o opravné položky a rezervy. Sadzba použitá na výpočet odloženej dane je 22 %.

Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

	<i>2012</i>	<i>2013</i>
Začiatkový stav sociálneho fondu	27 475	50 568
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 665	5 752
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	34 305	15 989
Ostatná tvorba sociálneho fondu		-
Tvorba sociálneho fondu celkom	39 970	21 741
Čerpanie sociálneho fondu	16 877	(22 093)
Konečný zostatok sociálneho fondu	50 568	50 216

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a pod. potreby zamestnancov.

Závazky voči spriazneným osobám

<i>Položka</i>	<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Suma k 31. 12. 2012</i>
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku (r. 095)		-
Nevyfakturované dodávky (r. 097)		-
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 098)		-
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 099)		-
Dlhodobé prijaté preddávky (r. 100)		-
Dlhodobé zmenky na úhradu (r. 101)		-
Vydané dlhopisy (r. 102)		-
Ostatné dlhodobé záväzky (r. 104)		-
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku (r. 107)	dcérske spoločnosti	0
	materská spoločnosť	68 901
	ostatné spoločnosti v skupine	9 434 769
Nevyfakturované dodávky (r. 109)		
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)		594
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)		633 326
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)		
Ostatné záväzky (r. 116)		
Spolu		10 137 590

<i>Položka</i>	<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Suma k 31. 12. 2013</i>
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku (r. 095)		-
Nevyfakturované dodávky (r. 097)		-
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 098)		-
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 099)		-
Dlhodobé prijaté preddavky (r. 100)		-
Dlhodobé zmenky na úhradu (r. 101)		-
Vydané dlhopisy (r. 102)		-
Ostatné dlhodobé záväzky (r. 104)		-
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku (r. 107)	dcérske spoločnosti	-
	materská spoločnosť	374 697
	ostatné spoločnosti v skupine	6 614 886
Nevyfakturované dodávky (r. 109)		-
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)		-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)		135 321
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)		-
Ostatné záväzky (r. 116)		-
Spolu		7 124 904

Významnú položku v záväzkoch voči spriazneným osobám k 31. 12. 2012 predstavujú záväzky voči sesterskej spoločnosti ELGAS, s.r.o. za nákup plynu v celkovej výške 6 750 518 EUR.

Významnú položku v záväzkoch voči spriazneným osobám k 31.12.2013 predstavuje pôžička od TENERGO Brno, a.s. zostatok istiny k 31.12.2013 predstavuje sumu 100 000 EUR a úrok 35.321 EUR.

4. Bankové úvery

<i>Položka</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok p. a. v %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2012</i>	<i>Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2013</i>
Dlhodobé bankové úvery (r. 119):				39 838 835	29 765 814
Dlhodobý úver Private export funding corporation - dlhodobá časť	USD	vyššia = základná sadzba + 2 % alebo 6M LIBOR + 2 %	25. 7. 2017	8 653 078	6 210 558
Dlhodobý úver Česká exportní banka – dlhodobá časť	EUR	CIRR+2,2 %	22.5.2018	18 984 956	14 766 074
Tatra banka-dlhodobá časť	EUR	3M Euribor+3,1%	31.12.204	2 096 260	-
Krátkodobé bankové úvery (r. 120):					
ČSOB kontokorentný úver	EUR	EURIBOR 7D+1,95%	3M výp. lehota	0	412 842
ČEB krátkodobá časť spl. do 1 roku	EUR	vyššia = základná sadzba + 2 % alebo 6M LIBOR + 2 %	22.5.2018	4 218 892	4 218 892
Private export funding corp. Časť splatná do 1 roku	USD	CIRR+2,2 %	22. 4. 2016	2 154 452	2 061 188
ING kontokorentný	EUR	1M EURIBOR+1,25 %	1M výp. lehota	3 271 917	0
Tatra banka,- krátkodobá časť	EUR		31.12.2014	459 280	2 096 260

Najvýznamnejší je bankový úver v Českej exportnej banke vyčerpaný v sume 18 984 966 EUR a k 31. decembru 2013. Splátkový kalendár dodržiavame, v roku 2013 boli uhradené 2 splátky, úroková sadzba sa skladá zo z CIRR (exportná kreditná úroková sadzba) pre euromenu + 2,2 %. Konečná splatnosť je v roku 2018. Úver je zabezpečený nehnuteľnosťami a ručením ultimátnej materskej spoločnosti GRAFOBAL GROUP, a.s.

Ďalším významným úverom je úver v EX-IM banke, ktorý je vedený v USD. Úroková miera fixná + 2 % alebo 6. mes. Libor + 2 % (vždy vyššia). Konečná splatnosť úveru je v roku 2017. Úver je zabezpečený ručením spoločností v skupine - GRAFOBAL GROUP, a.s., GRAFOBAL, a.s., Slovenská Grafia, a.s., Mediaprint-Kappa, Royal Invest Consulting, a.s., GGE, a.s. a založením nehnuteľností.

V ING Bank má spoločnosť otvorený aj kontokorentný účet. K 31. 12. 2013 nebol debetný zostatok na tomto účte. Limit čerpania prostriedkov je 1.600 000 EUR. Úver je zabezpečený nehnuteľnosťami.

Spoločnosť má kontokorentný účet aj v ČSOB. K 31. 12. 2013 je na ňom debetný zostatok 412 842 EUR, úroková sadzba EURIBOR 7-dňový + 1,95 %. Podľa platnej zmluvy je stanovená, 3 mesačná výpovedná lehota a kontokorentný účet je zabezpečený nehnuteľnosťami.

Splátkový úver v Tatra banke je zabezpečený hnuťelným a nehnuteľným majetkom a ručením GGE.

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>31. december 2012</i>	<i>31. december 2013</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé	122		
Výdavky budúcich období krátkodobé	123	301 718	225 623
Výnosy budúcich období dlhodobé	124	2 408 671	2 180 955
Výnosy budúcich období krátkodobé	125	227 670	227 693
Spolu	121	-	-

Spoločnosť účtuje na účtoch výdavkov budúcich období časové rozlíšenie úrokov EX-IM Bank (100 759) a ČEB (102 468) a GE Capital Markets (22 396). Na účte výnosov budúcich období Spoločnosť eviduje priznanú dotáciu z fondov ES.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Všetky tržby Spoločnosti sú generované z činností uskutočňovaných v rámci Slovenskej republiky. Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<i>Oblasť odbytu</i>	<i>Typ výrobkov, tovarov, služieb (elektrina)</i>		<i>Typ výrobkov, tovarov, služieb (teplo)</i>		<i>Typ výrobkov, tovarov, služieb (ostatné)</i>		<i>Celkom</i>	
	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>	<i>2011</i>
Slovensko	25 286 475	30 105 019	7 773 549	8 398 302	2 226 643	3 652 267	35 286 667	42 155 588
Spolu	25 286 475	30 105 019	7 773 549	8 398 302	2 226 643	3 652 267	35 286 667	42 155 588

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

<i>Položka</i>	<i>31. december 2012</i>	<i>31. december 2013</i>
Tržby za vlastné výrobky	33 060 024	38 503 321
Tržby z predaja služieb	2 226 643	3 652 267
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	4 833
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	827 085	1 027 187
Čistý obrat celkom	36 113 752	43 187 608

Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	22	1 951 123	1 018 385
<i>z toho: tržby z predaja kovového odpadu</i>		162 823	11 815
<i>Zúčtovanie bezodplatne pridelených emisných kvót</i>		455 163	285 280
<i>Výplatená banková záruka</i>		-	490 000
<i>Zúčtovanie dotácií z eurofondov</i>		-	227 693
 <i>Kurzové zisky, z toho:</i>	 40	 654 465	 405 160
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		143 294	399 686
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	42	-	-
<i>oceňovací rozdiel z vkladu majetku do GGE distribúcia, s.r.o.</i>		-	-
<i>oceňovací rozdiel z vkladu majetku do Helpeko, s.r.o.</i>		-	-
<i>oceňovací rozdiel z predaja obchodu podielu v ELGAS, s.r.o.</i>		-	-
Mimoriadne výnosy	52	-	-

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

	2012	2013
Spotreba materiálu	346 848	435 020
Spotreba energií	23 604 660	26 800 485
Zúčtovanie OP k zásobám	(707)	-
Služby	2 328 296	2 872 180
z toho:		
opravy a údržba	292 100	269 387
nájomné	96 588	126 911
odvoz odpadov	9 242	319
preklady a expertízy, znal. posudky	-	-
prepravné	6 589	-
telefón	20 383	23 072
poradenské a právne služby	976 741	1 767 433
audit	15 500	17 712
daňové poradenstvo	3 038	-
sprostredkovanie	132 699	-
stočné	93 354	113 002
revízie zariadení	22 223	61 091
ostatné	659 839	493 253
Spolu	26 279 099	30 107 685

Náklady za služby poskytnuté audítormi, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady

Položka	Riadok	2012	2013
Náklady za poskytnuté služby			
Náklady voči audítormi, auditorskej spoločnosti, z toho:		15 500	17 712
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		15 500	17 712
iné uisťovacie auditorské služby		-	-
súvisiace auditorské služby		-	-
daňové poradenstvo		3 038	-
ostatné neauditorské služby		-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby		-	-
z toho:		-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		-	-
z toho: zmluvné pokuty a penále	23	491 061	150 650
emisné kvóty	23	869 905	543 814
odpisy	18	5 371 216	5 596 394
Finančné náklady			
Nákladové úroky	39	2 002 390	1 652 977
Kurzové straty, z toho:	41	471 175	113 476
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		80 174	94 817
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	43	32 091	168 949
		-	37 662
Mimoriadne náklady	53	-	-

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2012	2013
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 049)	2 401	782 421
z mimoriadnej činnosti (r. 056)	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 050)	438 487	99 150
z mimoriadnej činnosti (r. 057)	-	-
Daň z príjmov celkom	523 123	229 357

	2012			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	1 240 362			4 403 155		
<i>teoretická daň</i>		235 669	19		1 012 725	23
Daňovo neuznané náklady	147 425			81 875	-	-
Výnosy nepodliehajúce dani	512 364			531 471	-	-
Umorenie daňovej straty	875 423			552 342	-	-
Spolu	-	-	19	-	-	23
Splatná daň z príjmov	2 402			782 281		23
Odložená daň z príjmov	438 487			99 150		22
Celková daň z príjmov	440 888			881 431		-

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Položka	2012	2013
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcii derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

1. Najatý majetok

Spoločnosť má vo finančnom prenájme: Horúcovodný kotol od Tatra leasing, s.r.o., mesačná splátka 10 800 EUR, splatný 2015, osobný automobil Volkswagen od VÚB leasing, a.s., mesačná splátka 500 EUR, konečná splatnosť v 2015.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Regulácia cien tepla

Predajnú cenu tepla reguluje národný regulačný orgán Úrad pre riadenie sieťových odvetví ("ÚRSO"). V zmysle platnej legislatívy (Zákon č. 276/2001) regulované ceny musia zohľadňovať oprávnené náklady a primeraný zisk, ktoré musia zohľadňovať rozsah potrebných investícií na zabezpečenie dlhodobej prevádzkyschopnosti sústavy a siete. ÚRSO stanovuje ceny každoročne na základe žiadostí, ktoré predkladá spoločnosť.

2. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2013 daňové priznania spoločnosti za roky 2009 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie je spoločnosti známa žiadna skutočnosť (existencia pasívnych súdnych sporov, poskytnuté záruky, záväzky z ručenia), ktorá by nebola premietnutá v záväzkoch súvahy.

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov						Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov					
	štatutárnych		dozorných		iných		štatutárnych		dozorných		iných	
	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013
Peňažné príjmy	-	-	2 390	2 390	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť mala v roku 2013 nasledovné vzťahy so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2012	2013
TEPLO GGE, s.r.o. výnosy teplo, upravená voda,nájom	02	5 702 090	5 968 641
TEPLO GGE, s.r.o. nákup tepla,	01	255 627	181 348
TEPLO GGE, s.r.o. poskytnuté služby - nájom	03	9 542	9 711
TEPLO GGE, s.r.o. prijatie služby-nájom	03		99 951
ELGAS, s.r.o. predaj elektriny,tepla	02	4 192 733	6 470 299
ELGAS, s.r.o. poskytn. služby (ekon, poraden. ost. služby)	03	10 627	6 304
ELGAS, s.r.o. - prijatie materiál. Prenájmy,služby	02	37 995	589 724
ELGAS, s.r.o.- náklady na materiál(plyn, elektr.)	01	23 676 702	26 427 385
TENERGO Slovensko, a.s. poskytn. služieb (nájom)	03	26 986	30 977
TENERGO Slovensko, a.s. predaj materiálu	02	5 804	0
TENERGO Slovensko, a.s. prijaté práce a služby	03	440 379	203 534
TENERGO Brno, a.s. prijatá pôžička,úrok	08	400 000	135 321
TENERGO Brno, a.s. (prijaté investície)	01	3 378 658	0
Southerm, s.r.o. poskytnutá služba	03	19 800	0
Southerm, s.r.o. predaj tepla	02	814 155	1 256 020
Southerm, s.r.o. prijatá služba	03	20 975	13 342
IFM, a.s. predaj tepla, nájom	02	60 521	62 031
IFM, a.s. prijaté služby (upratovacie)	03	26 400	36 000
Energy Snina, a.s .nákup em.kvot	03	70 000	177 760
Energy Snina, a.s. poskytn.sl. prenájom	03	0	767
GGT, a.s.	01	3 241	2 218
Vodax, a.s.	01	900	638

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2012	2013
GGE a. s. poskytnutá pôžička,úrok	08	0	202 393
GGE a.s. poskytnuté služby	03	10 831	11 444
GGE, a.s. prijaté služby	03	180 994	498 740
GGE distribúcia, a.s. poskytnuté služby,nájom	03	492 938	494 200
GGE distribúcia, a.s. prefakt. voda, elektrina, materiál	02	1 060 481	1 382 573
GGE distribúcia, a.s. prijaté služby	03	10 180	119 003
GGE distribúcia, kúpa energie	01	138 384	56 902

Kód druhu obchodu :

01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 04 – obchodné zastúpenie, 05 – licencia, 06 – transfer, 07 – know-how, 08 – úver, pôžička, 09 – výpomoc, 10 – záruka, 11 – iný obchod

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

Po 31. decembri 2013 nenastali významné skutočnosti, ktoré nie sú zahrnuté vo výkazoch spoločnosti.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

31. december 2012

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2012</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2012</i>
Základné imanie	12 569 053				12 569 053
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohládavy za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	3 319				3 319
Ostatné kapitálové fondy	7 488 181				7 488 181
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(55 815)	55 815			0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	421 706			171 526	593 232
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov			(313 912)	1 309 087	995 175
Neuhrazená strata minulých rokov	(200 342)			200 342	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného období	1 715 260	799 474	(34 305)	(1 680 955)	799 474
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

31. december 2013

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2013</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2013</i>
Základné imanie	12 569 053	-	-3	-	12 569 053
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohládavy za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	3 320	-	-	-	3 320
Ostatné kapitálové fondy	7 488 181	-	-	-	7 488 181
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	593 232	-	-	79 948	673 180
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	995 175	724 237	(90 000)	-	1 629 412
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného období	799 474	3 521 584	799 474	-)	3 521 584
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2013 rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Je uvedený v samostatnej prílohe.

TEPLÁREŇ, a.s. Považská Bystrica

R (T). - Peňažné toky pri použití nepriamej metódy vykazovania

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	4 403 155	1 240 362
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 8.) (+/-)	6 863 879	9 981 999
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	5 596 394	5 371 216
2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
3.	Rezervy (+/-)	-180 839	-330 031
4.	Opravné položky (+/-)	137 252	1 447
5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-318 831	2 854 486
6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-2 779	101 998
7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	1 632 682	1 982 883
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	1 368 028	-5 304 059
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	873 439	-2 700 838
2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 164 940	-2 521 483
3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-125 729	150 262
4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-544 622	-232 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	12 635 062	5 918 302
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	20 295	19 506
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		-1 872 286
A.5.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-782 421	1311
A 6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		689 636
A.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 7.)	10 093 392	
A		1 779 544	4 756 469
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	-753 119	-5 050 834
2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	4 834	696 988
3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
4.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
5.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činností (-)		
6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		

B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 7.)	-748 285	-4 353 846
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-85 289	
C.2.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 652 977	
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		2 851 020
C.6.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		-10 459 913
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 6.)	-1 738 266	- 7 608 893
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-707 007	-7 206 270
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	4 168 024	11 374 294
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	3 461 015	4 168 024