

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Račianska teplárenská, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 19.4.2004 a do obchodného registra bola zapísaná 19.5.2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 3333/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba tepla,
- rozvod tepla,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti reklamy,
- reklamné a marketingové služby.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
počet vedúcich zamestnancov	0	0

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. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 29. júla 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 23.9.2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 24.9.2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 27. augusta 2009 schválilo spoločnosť ALDEASA AUDIT, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH A SPOLOČNÍKOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**1. Orgány Spoločnosti**

Predstavenstvo	Ing. Peter Strýček- predseda Ing. Michal Hrdlička Ing. Miroslav Pajchl (od 9.4.2013) Ing. Jozef Smolka (do 9.4.2013)
Dozorná rada	Wilfrid John Petrie De Carrowcarden – predseda (do 9.4.2013) Frédéric Dardenne – podpredseda (do 9.4.2013) Ing. Martin Žigo Štefan Jakab Ing. Roman Tožička (od 9.4.2013) Ing. František Sás (od 9.4.2013)

2. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Aktionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
GDF SUEZ ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A.	165 970	100	100	-
Spolu	165 970	100	100	-

Do 19. novembra 2013 bola štruktúra akcionárov Spoločnosti takáto:

Aktionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov	Dátum zmeny	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
		absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e	f
GDF SUEZ ENERGIE SERVICES S.A.	19. novembra 2013	165 970	100	100	-
Spolu	x	165 970	100	100	-

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku a zahŕňa sa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti GDF SUEZ Energie Services S.A. 1 Place des Degres, 92800 Puteaux Francúzska republika. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri v Nanterre pod N 552 046 955. Údaje z konsolidovanej účtovnej závierky je možné získať v sídle materskej spoločnosti.

Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve: Jej materská spoločnosť GDF SUEZ ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A, Rue Gatti de Gamond 254 Brusel 1180, Belgické kráľovstvo vlastní 100 % podiel v Spoločnosti a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske spoločnosti.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia 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 uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	1 - 4	lineárna	25 - 100
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	12	lineárna	8,3
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	3 až 4	lineárna	25 až 33
Drobný dlhodobý hmotný majetok	2	jednorazový odpis	100

(c) Pohľadávky

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

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(f) Rezervy

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

(g) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(h) Splatná daň z príjmov

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

(i) Odložené dane

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) 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.

(k) Prenájom (lízing)

Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(l) Cudzia mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(m) Výnosy

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

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.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 8 až 11.

SBERBANK Slovensko a.s. má záložné právo na financovaný hnuteľný majetok z úveru s vinkuláciou poistného plnenia založeného hnuteľného majetku umiestneného v kotolniach a odovzdávacích staniciach tepla.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 434 092
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť má v nájme 1 osobné auto v obstarávacej cene 10 415 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2012: 8 697 EUR, k 31. decembru 2013: 5 217 EUR), ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Račianska teplárenská a.s.

Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2013	0	11 065	0	0	0	0	0	11 065
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	11 065	0	0	0	0	0	11 065
Oprávky								
Stav k 1.1.2013	0	7 557	0	0	0	0	0	7 557
Prírastky	0	408	0	0	0	0	0	408
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	7 965	0	0	0	0	0	7 557
Opravné položky								
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2013	0	3 508	0	0	0	0	0	3 508
Stav k 31.12.2013	0	3 100	0	0	0	0	0	3 100

Račianska teplárenská a.s.

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2012	0	11 065	0	0	0	0	0	11 065
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	11 065	0	0	0	0	0	11 065
Oprávky								
Stav k 1.1.2012	0	7 149	0	0	0	0	0	7 149
Prírastky	0	408	0	0	0	0	0	408
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	7 557	0	0	0	0	0	7 557
Opravné položky								
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2012	0	3 916	0	0	0	0	0	3 916
Stav k 31.12.2012	0	3 508	0	0	0	0	0	3 508

Račianska teplárenská a.s.

Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	1 215	3 969 312	64 057	0	0	0	89 687	0	4 124 271
Prírastky	0	0	0	0	0	0	125 416	0	125 416
Úbytky	0	0	0	0	0	0	5 935	0	5 935
Presuny	0	110 347	0	0	0	0	-110 347	0	0
Stav k 31.12.2013	1 215	4 079 659	64 057	0	0	0	98 821	0	4 243 752
Opravy									
Stav k 1.1.2013	0	1 305 230	54 899	0	0	0	0	0	1 360 129
Prírastky	0	339 413	3 941	0	0	0	0	0	343 354
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	1 644 643	58 840	0	0	0	0	0	1 703 483
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013	1 215	2 664 082	9 158	0	0	0	89 687	0	2 764 142
Stav k 31.12.2013	1 215	2 435 016	5 217	0	0	0	98 821	0	2 540 269

Račianska teplárenská a.s.

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2012	1 215	3 961 052	53 641	0	0	0	12 566	0	4 028 474
Prírastky	0	0	0	0	0	0	95 797	0	95 797
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	8 260	10 416	0	0	0	-18 676	0	0
Stav k 31.12.2012	1 215	3 969 312	64 057	0	0	0	89 687	0	4 124 271
Oprávky									
Stav k 1.1.2012	0	975 206	50 348	0	0	0	0	0	1 025 554
Prírastky	0	330 024	4 551	0	0	0	0	0	334 575
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	1 305 230	54 899	0	0	0	0	0	1 360 129
Opravné položky									
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2012	1 215	2 985 846	3 293	0	0	0	12 566	0	3 002 920
Stav k 31.12.2012	1 215	2 664 082	9 158	0	0	0	89 687	0	2 764 142

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	40 738	15 445	3 436	0	52 747
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	40 738	15 445	3 436	0	52 747

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	504	0	504
Dlhodobé pohľadávky spolu	504	0	504
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	338 635	51 014	389 649
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	21 144	0	21 144
Iné pohľadávky	185	0	185
Krátkodobé pohľadávky spolu	359 964	51 014	410 978

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke	0	0	0
a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení	0	0	0
Iné pohľadávky	19 535	0	19 535
Dlhodobé pohľadávky spolu	19 535	0	19 535
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	368 341	50 608	418 949
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke	0	0	0
a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 021	0	1 021
Iné pohľadávky	190	0	190
Krátkodobé pohľadávky spolu	369 552	50 608	420 160

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	51 014	50 608
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	359 964	369 552
Krátkodobé pohľadávky spolu	410 978	420 160
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	504	19 535
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	504	19 535

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2013)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	1 997 375	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	389 649
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Spoločnosť má založené pohľadávky v prospech Sberbank Slovensko a.s. z titulu poskytnutia bankových úverov na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam a toto právo je registrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv.

Spoločnosť vytvára opravné položky na pochybné a sporné a nevymožiteľné pohľadávky po lehote splatnosti, pri ktorých je pochybnosť, či budú úplne zaplatené. Spoločnosť k účtovnej závierke prehodnotila opravnú položku k pohľadávkam a skonštatovala, že vytvorená opravná položka je dostatočná k 31.12.2013 (52 747 EUR).

3. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	16 692	79 994
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-35 190	0
– zdaniteľné	51 882	79 994
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	-18 983	-10 816
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-18 983	-10 816
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	-154 113
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	504	19 535
Uplatnená daňová pohľadávka	19 031	-4 152
Zaúčtovaná ako náklad	19 031	-4 152
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Spoločnosť má zriadené záložné právo k všetkým súčasným a budúcim pohľadávkam na výplatu z akýchkoľvek účtov vedených v Sberbank Slovensko vo výške úverovej pohľadávky. S ostatnými účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	20	114
Bežné bankové účty	213 586	85 182
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	213 606	85 296

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 022	2 221
Poistné	1 909	2 116
Ostatné	113	105
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	26 481	55 218
Ročné vyúčtovanie tepla a vody	24 445	53 151
Ostatné	2 036	2 067
Spolu	28 503	57 439

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				Stav k 31. 12. 2013 f
	Stav k 31. 12. 2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	820	0	0	0	820
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odstupné a vernostné	820	0	0	0	820
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	820	0	0	0	820
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 590	22 992	12 606	2 685	23 291
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	3 004	2 839	2 653	352	2 838
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 190	2 190	2 190	0	2 190
Iné zákonné rezervy	100	100	100	0	100
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	5 294	5 129	4 943	352	5 128
Ostatné rezervy krátkodobé					
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	9 996	7 098	7 663	2 333	7 098
Iné	300	10 765	0	0	11 065
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	10 296	17 863	7 663	2 333	18 163

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				k 31. 12. 2012 f
	Stav k 31. 12. 2011 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	820	0	0	0	820
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odstupné a vernostné	820	0	0	0	820
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	820	0	0	0	820
Krátkodobé rezervy, z toho:	20 146	15 590	17 052	3 094	15 590
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	2 589	3 004	2 589	0	3 004
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 620	2 190	3 620	0	2 190
Iné zákonné rezervy	100	100	100	0	100
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	6 309	5 294	6 309	0	5 294
Ostatné rezervy krátkodobé					
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	9 996	9 996	9 996	0	9 996
Iné	3 841	300	747	3 094	300
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	13 837	10 296	10 743	3 094	10 296

Rezerva na mzdy za dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia je tvorená z prepočtu nevyčerpaných dovoleniek k 31.12.2013.

Rezerva označená ako iná ostatná rezerva na dodávky a služby vo výške 10 765 EUR bola vytvorená na nevyfakturovanú garanciu úveru, ktorej výška nie je vopred známa a jej tvorba je klasifikovaná ako daňovo neuznaná.

3. Závazky

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	69 203	30 430
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	361 034	341 410
Krátkodobé záväzky spolu	430 237	371 840
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	74 111	5 066
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	74 111	5 066

V rámci krátkodobých a dlhodobých záväzkov Spoločnosť eviduje aj záväzky z finančného prenájmu osobných áut a záväzky v rámci konsolidovaného celku. Okrem krátkodobých záväzkov z bežnej činnosti spoločnosť eviduje záväzky voči zamestnancom (4 023 EUR), sociálnym a daňovým inštitúciám (22 468 EUR), záväzky z nevyfakturovaných dodávok (7 591 EUR) a ostatné záväzky (2 969 EUR). Časť dlhodobých záväzkov je vo výške sociálneho fondu (569 EUR).

Záväzky z finančného lízingu k 31. decembru 2013 boli v hodnote 4 484 EUR:

	31.12.2013			31.12.2012		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	b	c	d
Istina	2 942	1 542	0	3 131	4 485	0
Finančný náklad	183	21	0	364	204	0
Spolu	3 125	1 563	0	3 495	4 689	0

4. Sociálny fond

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
	EUR	EUR
Začiatkový stav sociálneho fondu	581	597
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	331	337
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	331	337
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>331</i>	<i>337</i>
Čerpanie sociálneho fondu	343	353
Konečný zostatok sociálneho fondu	569	581

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.

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	b	c	d	e	f
	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver - Bianco	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2021	161 721	182 168
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2018	1 063 002	1 332 006
Bankový úver- Experiment	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2022	316 800	356 400
Bankový úver- Komisarčky	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2017	95 040	126 720
Dlhodobé úvery spolu				1 636 563	1 997 294
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver - Bianco	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2014	20 454	19 319
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2014	269 053	269 003
Bankový úver- Experiment	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2014	39 618	39 600
Bankový úver- Komisarčky	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2014	31 687	31 680
Krátkodobé úvery spolu				360 812	359 602
Spolu				1 997 375	2 356 896

Spoločnosť ručí za úvery bianco zmenkami, pohľadávkami spoločnosti a patronátnym vyhlásením spoločnosti GDF SUEZ vo forme osobitnej listiny. Banka má záložné právo na financovaný hnuťelný majetok s vinkuláciou poistného plnenia založeného hnuťelného majetku.

a	b	c	d	f	g
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2012
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				72 000	0
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.	EUR	2	31.12.2018	72 000	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				118 000	0
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.	EUR	2	31.12.2014	18 000	0
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.	EUR	2	30.04.2014	100 000	0
Spolu				190 000	0

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	102 888	64 477
TUV a UK	102 586	64 441
ostatné výdavky budúcich období	302	36
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	102 888	64 477

Výdavky budúcich období TUV a UK pozostávajú z vyúčtovania za teplo roku 2013.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony podľa typu výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Tepló		Obsluha kotolní		Ostatné		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Slovenská republika	3 159 951	3 026 961	5 314	3 420	35 490	21 090	3 200 755	3 051 471
Spolu	3 159 951	3 026 961	5 314	3 420	35 490	21 090	3 200 755	3 051 471

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

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

	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5	1 282
Iné	5	1 282
Finančné výnosy, z toho:	149	2 072
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	149	2 072
Výnosové úroky	149	2 072
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

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

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	3 200 755	3 051 471
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	154	3 354
Čistý obrat spolu	3 200 909	3 054 825

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	393 890	295 077
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 650</i>	<i>3 650</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 650	3 650
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>390 240</i>	 <i>291 427</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	2	42
Prenájom priestorov	16 920	16 678
Prenájom tepelné hospodárstvo	39 834	39 834
Náklady na inzerciu, reklamu	500	500
Právne a ekonomické poradenstvo	1 545	2 438
Služby za revízie, zákonné prehliadky tepelných zariadení	24 326	56 629
Telekomunikačné a poštovné poplatky	882	1 474
Monitoring tepelných zdrojov	19 044	19 044
Opravy	147 028	38 907
Vedenie účtovníctva a poradenstvo	121 629	104 817
Reprezentačné náklady	285	259
Školenia	646	108
Garancia úverov	10 765	7 829
Ostatné	6 834	2 868
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 26 600	 28 161
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	12 009	20 002
Iné	14 591	8 159
 Finančné náklady, z toho:	 34 844	 54 477
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>34 844</i>	 <i>54 477</i>
Nákladové úroky	33 497	52 954
Ostatné náklady na finančnú činnosť	1 347	1 523
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	222 438		100,00 %	191 088		100,00 %
teoretická daň		51 161	23,00 %		36 307	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	69 038	15 879	7,14 %	61 703	11 724	5,27 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-23 759	-5 465	-2,46 %	-22 901	-4 351	-1,96 %
Umorenie daňovej straty	-154 113	-35 446	-15,94 %	-25 685	-4 880	-2,19 %
Spolu	113 604	26 129	11,75 %	204 205	38 800	20,12 %
Splatná daň z príjmov		26 129	11,75 %		38 800	20,12 %
Odložená daň z príjmov		19 031	8,56 %		-4 152	-1,87 %
Celková daň z príjmov		45 160	20,30 %		34 648	18,25 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-23	3 397
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH***Ostatné finančné povinnosti***

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme tepelné hospodárstvo od Mestskej časti Rača. Zostatková hodnota tohto majetku bola k 31.12.2012 EUR 27 663 a k 31.12.2013 EUR 16 751.

Spoločnosť sa zaviazala v Zmluve o dlhodobom prenájme v Mestskej časti Rača, že preinvestuje počas doby nájmu 133 000 TSKK t.j. 4 414 791 EUR z toho 79 800 TSKK t.j. 2 648 875 EUR (v cenách roku 2003) v prvých piatich rokoch. Spoločnosť k 31. decembru 2013 preinvestovala 4 080 873 EUR do rozvoja tepelného hospodárstva vrátane rozvodov.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

2. Podmienení majetok

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 5 179 EUR (v roku 2012: 5 578 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 4 407 EUR (v roku 2012: 2 393 EUR).

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2013	Časť 1 - rok 2012		Časť 1 - rok 2013	Časť 1 - rok 2012	
a						
Peňažné príjmy	4 738	4 407	0	441	0	0
	4 989	2 247	0	589	146	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Prijaté služby v oblasti vedenia účtovnej a ek.agendy - Cofely	01	109 008	91 817
Prijaté služby v oblasti dozorovania tepelných objektov - Cofely	01	19 044	19 044
Prijatá technická pomoc a nákup investícií -Cofely	01	120 398	82 321
Poskytnuté služby v oblasti obsluhy kotolní - Cofely	02	983	886
Prijaté iné služby - Cofely	01	3 604	2 488
Prijaté služby za revízie a zákonné prehliadky a opravy - Cofely	01	20075	24598
Prijaté iné služby - Prvá ružinovská spoločnosť	01	341	1 411
Prenájom-Prvá ružinovská spoločnosť	01	0	175
Prijatá pôžička - Prvá ružinovská spoločnosť	08	308 000	0
Platený úrok z pôžičky - Prvá ružinovská spoločnosť	08	1 433	0
Poskytnuté služby v oblasti obsluhy kotolní - Termming	02	4 320	2 520

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
Prijaté služby v oblasti poradenstva - Mng.fee	01	12 620	13 000
Poplatok za garanciu úverov	10	10 765	7829
Platené poistné	11	2830	0

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa
02 – predaj
05 – licencia
08 – úver, pôžička
10 – záruka
11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Pohľadávky z poskytnutých pôžičiek	0	0
Spolu aktíva	0	0
Závazky z prijatej pôžičky	190 302	0
Závazky z obchodného styku	143 040	72 299
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	122 233
Spolu pasíva	333 342	194 532

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

Po 31. decembri 2013 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				31.12.2013 f
	31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	165 970	0	0	0	165 970
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	33 194	0	0	0	33 194
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	139 049	0	0	0	139 049
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	156 440	177 278	0	-156 440	177 278
Vyplatené dividendy*	122 233	0	278 673	156 440	-
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	616 886	177 278	278 673	0	515 491

Základné imanie Spoločnosti vo výške 165 970 EUR (31. decembra 2012: 165 970 EUR) tvorí:

- 500 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 331,94 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2012: 500 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 331,94 EUR),

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 331,94 EUR predstavuje jeden hlas.

K 31. decembru 2013 bol základný zisk vo výške 354,56 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2012: 312,88 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2011				31.12.2012
	b	c	d	e	f
Základné imanie	165 970	0	0	0	165 970
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	33 194	0	0	0	33 194
Nedeliteľný fond	-	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	139 049	0	0	0	139 049
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	122 233	156 440	0	-122 233	156 440
Vyplatené dividendy	0	0	0	122 233	122 233
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	460 446	156 440	0	0	616 886

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk	156 440
Rozdelenie účtovného zisku	2012
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	156 440
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom	0
Iné	156 440
Spolu	156 440

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 177 278 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- výplata vo forme dividend 177 278 EUR.

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	222 438	191 088
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	343 761	334 984
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	12 009	10 749
Zmena stavu rezerv	7 701	- 4 556
Úrokové náklady (netto)	33 348	50 882
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	619 257	583 147
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	58 510	302 942
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	136 493	- 1 049 194
Prevádzkové peňažné toky	814 260	- 163 105
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	814 260	- 163 105
Prevádzkové peňažné toky	- 33 497	- 52 954
Zaplatené úroky	149	2 072
Prijaté úroky	- 84 928	39 352
Zaplatená daň z príjmov	- 278 673	0
Vyplatené dividendy		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	417 311	- 174 635
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	- 119 480	- 95 797
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 119 480	- 95 797
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	- 359 521	- 358 574
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	190 000	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	- 169 521	- 358 574
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	128 310	- 629 006
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	85 296	714 302
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	213 606	85 296

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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