

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

Spoločnosť TERMMING, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 12. decembra 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 01. januára 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 3779/B). Spoločnosť TERMMING, a.s. vznikla splynutím spoločností TERMING, a.s. a SLUŽBYT MALACKY, a.s.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba, rozvod a dodávka tepla a teplej úžitkovej vody
- revízie vyhradených technických zariadení
- výroba, montáž a opravy meracej a regulačnej techniky,
- sprostredkovateľská činnosť súvisiaca s výrobou, rozvodom a dodávkou tepla a TUV
- kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti, najmä tovary a výrobky súvisiace s výrobou, rozvodom a dodávkou tepla a TUV
- vodoinštalatérsvo,
- kúrenárske práce,
- vedenie účtovníctva
- obstarávateľská a sprostredkovateľská činnosť spojená so správou nehnuteľností
- výroba, rozvod a predaj chladeného a vetraného vzduchu
- upratovacie služby
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb
- prenájom hnuťelných vecí
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti reklamy
- reklamné a marketingové služby
- správa bytového a nebytového fondu a jeho údržba v rozsahu obstarávania služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu (od 3. apríla 2013)
- výkon činnosti energetického audítora (od 17. septembra 2013)

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	59	55
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	61	56
	5	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. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 2. septembra 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 11.11.2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 18.11.2011 schválilo spoločnosť ALDEASA AUDIT, s.r.o. ako audítora.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Peter Strýček - predseda Ing. Jozef Smolka Ing. František Sás
Dozorná rada	Robert Harton (od 1. apríla 2013) Bc. Dominik Čech (od 1. apríla 2013) Ing. Peter Brestovanský (od 1. apríla 2013) Ing. Martin Žigo (od 17. januára 2012 do 1. apríla 2013) Wilfrid John Petrie De Carrowcarden (od 17. januára 2012 do 1. apríla 2013) Frédéric Dardenne (od 2. novembra 2011 do 1. apríla 2013)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár	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
COMERON SPS, spol. s.r.o.	132 776	100	100	-
Spolu	132 776	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou COMERON SPS, spol. s.r.o., ktorá sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti GDF SUEZ ENERGIE SERVICES S.A 1 Place des Degres, 928 00 Puteaux, Francúzska republika. Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri v Nanterre pod N 552 046 955 a konsolidovaná účtovaná závierka je uložená v sídle spoločnosti.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- oceňovania cenných papierov na obchodovanie, ktoré sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou,
- zmeny podmienok na vykázanie dotácií [pozri časť E písm. o)],
- účtovania dlhodobých záväzkov z obchodného styku v účtovej triede 3 – Zúčtovacie vzťahy,
- spôsobu prepočtu majetku a záväzkov vyjadrených v cudzej mene,
- spôsobu účtovania nákladov a výnosov z refakturácie vody.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2013.

(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, poisťné 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.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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 opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia 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:

Bežné účtovné obdobie: 2013

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Oceniteľné práva (licencia)	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Predchádzajúce účtovné obdobie: 2012

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Oceniteľné práva (licencia)	5	lineárna	20
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 obstarávacia 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:

Bežné účtovné obdobie: 2013

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia tepelného hospodárstva	12	lineárna	8,33
Stroje, prístroje a zariadenia netepelného hospodárstva	4 až 20	lineárna	25 až 5
Dopravné prostriedky	3	lineárna	33,33
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Predchádzajúce účtovné obdobie: 2012

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia tepelného hospodárstva	12	lineárna	8,33
Stroje, prístroje a zariadenia netepelného hospodárstva	4 až 20	lineárna	25 až 5
Dopravné prostriedky	1 až 6	lineárna	100 až 16,67
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

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

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti***Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer***

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľnosti.

(g) 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.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) 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.

(j) Rezervy

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

(k) 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.

(l) Odložené dane

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

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

(m) 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.

(n) 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.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho 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.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

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

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

(s) 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) Výnosy

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

(u) Oprava významných chýb minulých období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období. Oprava nevýznamných chýb minulých období bola účtovaná na príslušné účty nákladov a výnosov bežného roka.

F. 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 9 až 12.

Na zabezpečenie investičných úverov vo výške 7 445 946 EUR bolo v prospech banky zriadené záložné právo na výhrevňu Odborárska, kotolňu Námestie Biely Križ, kotolne v Štúrove a Bernolákove, výhrevne Železničná, kotolne a OST v Malackách, PK Báhoň, PK Vrakunská 39, PK Martinengova, horúcovod K1-K8 v Malackách. Zostatková cena majetku, ktorým Spoločnosť ručí k 31. decembru 2013 predstavuje 3 880 778 EUR

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	3 880 778
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	73 142

Dlhodobý hmotný majetok pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať predstavuje majetok obstaraný formou finančného prenájmu - 7 osobných automobilov v obstarávacej cene 73 142 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2013: 49 110 EUR, zostatková cena k 31. decembru 2012: 40 435 EUR).

Spoločnosť v roku 2005 precenila majetok z dôvodu splynutia spoločností Terming a Službyt Malacky na základe znaleckého posudku. Pôvodná hodnota precenenia predstavovala sumu 1.545.920 EUR. V súlade s platnými daňovými a účtovnými predpismi predstavovala hodnota oprávok za obdobie 2006-2013 k pôvodnej hodnote precenenia sumu 838.818 EUR. V roku 2011 bola k zostatkovej hodnote precenenia vytvorená 100% opravná položka, ktorej výška k 31.12.2013 predstavuje sumu 707.102 EUR, čím došlo k zrealizovaniu celkovej hodnoty majetku na úroveň trhovej ceny.

Spoločnosť má vo svojom majetku aj majetok, ktorý obstarala z prostriedkov prijatej dotácie. Obstarávacia cena tohto majetku predstavuje sumu 851 306 EUR a jeho zostatková cena k 31.12.2013 predstavuje sumu 444 518 EUR (zostatková cena k 31.12.2012 predstavovala 487 541 EUR).

Spoločnosť vykazuje vo svojom majetku aj technické zhodnotenie vykonané na dlhodobom prenajatom majetku, ktorého obstarávacia cena predstavuje 1 633 025 EUR a jeho zostatková cena k 31.12.2013 predstavuje sumu 1 405 534 EUR (zostatková cena k 31.12.2012 predstavovala 1 450 521 EUR).

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou, proti vodným nebezpečenstvám, proti krádeži, proti vandalizmu 22 520 458 EUR (2012: 16 360 388 EUR)

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

TERMMING, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	16 192	0	0	0	0	16 192
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 na konci účtovného obdobia	0	0	16 192	0	0	0	0	16 192
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	16 192	0	0	0	0	16 192
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 na konci účtovného obdobia	0	0	16 192	0	0	0	0	16 192
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

TERMMING, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	a	b	c	d	e	f	g	h
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok
								Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	16 192	0	2 656	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	2 656	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	16 192	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	15 682	0	2 656	0	0
Prírastky	0	0	0	510	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	2 656	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	16 192	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	510	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

TERMMING, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		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 na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		812 035	5 377 391	20 290 759	0	0	83 945	60 712	0	26 624 842
Prírastky		10 800	33 441	192 753	0	0	878	501 353	0	739 225
Úbytky		0	41 501	305 573	0	0	1 094	237 872	0	586 040
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		822 835	5 369 331	20 177 939	0	0	83 729	324 193	0	26 778 027
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	1 212 515	10 610 983	0	0	35 617	0	0	11 859 115
Prírastky		0	267 295	1 038 324	0	0	3 413	0	0	1 309 032
Úbytky		0	41 501	305 573	0	0	1 095	0	0	348 169
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	1 438 309	11 343 734	0	0	37 935	0	0	12 819 978
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		63 600	645 442	1 149	0	0	12 815	0	0	723 006
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	15 904	0	0	0	0	0	0	15 904
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		63 600	629 538	1 149	0	0	12 815	0	0	707 102
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		748 435	3 519 434	9 678 627	0	0	35 513	60 712	0	14 042 721
Stav na konci účtovného obdobia		759 235	3 301 484	8 833 056	0	0	32 979	324 193	0	13 250 947

TERMMING, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	812 035	4 010 114	16 945 338	0	0	83 945	4 619 365	0	26 470 797	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	377 367	0	377 367	
Úbytky	0	13 517	191 046	0	0	0	18 759	0	223 322	
Presuny	0	1 380 794	3 536 467	0	0	0	-4 917 261	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	812 035	5 377 391	20 290 759	0	0	83 945	60 712	0	26 624 842	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 006 506	9 881 633	0	0	32 258	0	0	10 920 397	
Prírastky	0	219 526	920 396	0	0	3 359	0	0	1 143 281	
Úbytky	0	13 517	191 046	0	0	0	0	0	204 563	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 212 515	10 610 983	0	0	35 617	0	0	11 859 115	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	63 600	650 637	1 149	0	0	12 815	322 335	0	1 050 536	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	151 035	0	151 035	
Úbytky	0	5 195	0	0	0	0	473 370	0	478 565	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	63 600	645 442	1 149	0	0	12 815	0	0	723 006	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	748 435	2 352 971	7 062 556	0	0	38 872	4 297 030	0	14 499 864	
Stav na konci účtovného obdobia	748 435	3 519 434	9 678 627	0	0	35 513	60 712	0	14 042 721	

3. Zásoby

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

Zásoby	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
Materiál	2 796	0	0	0	2 796
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	2 796	0	0	0	2 796

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob. Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

6. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
Pohľadávky	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	127 244	114 469	32 462	0	209 251
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	29 590	0	0	29 590
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	127 244	144 059	32 462	0	238 841

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 209 251 EUR.

Spoločnosť vytvorila opravnú položku k dlhodobej neúročenej pohľadávke voči spoločnosti COFELY, a.s. vo výške odúročenej hodnoty očakávaných budúcich peňažných príjmov za úhradu pohľadávky. Odúročená hodnota predstavuje súčasnú hodnotu budúcich peňažných príjmov. Opravná položka sa stanovila ako rozdiel medzi menovitou hodnotou pohľadávky 531 500 EUR a odúročenou hodnotou predpokladaných budúcich peňažných príjmov 501 910 EUR, t.j. 29 590 EUR

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	531 500	0	531 500
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	531 500	0	531 500
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	881 302	723 734	1 605 036
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	602 827	0	602 827
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	144 879	0	144 879
Iné pohľadávky	19 788	0	19 788
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 648 796	723 734	2 372 530

Spoločnosť eviduje dlhodobú pohľadávku voči spoločnosti COFELY, a.s. vo výške 531 500 EUR. Pohľadávka predstavuje realizačnú zábezpeku vo výške 10 % z ceny investície na dobu 5 rokov. Spoločnosť COFELY, a.s. finančnú zábezpeku vyhradí na ich bankovom účte počas tohto obdobia. Suma bude uvoľnená po preinvestovaní zaviazanej čiastky a následnom súhlasnom stanovisku stálej komisie.

Spoločnosť eviduje krátkodobú pohľadávku voči spoločnosti COFELY, a.s. vo výške 602 827 EUR. Pohľadávka predstavuje poskytnutú pôžičku vo výške 600 000 EUR a úroky z úverov pripadajúce k 31.12.2013 vo výške 2 827 EUR vyčíslené na základe zmluvne dohodnutého úroku z pôžičky.

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 a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 334 723	578 754	1 913 477
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 združení	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	88 605	0	88 605
Iné pohľadávky	1 409	0	1 409
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 424 737	578 754	2 003 491

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	723 734	578 754
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 648 796	1 424 737
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 372 530	2 003 491
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	531 500	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	531 500	0

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	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 605 036
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Spoločnosť má zriadené záložné právo voči banke na pohľadávky z dvoch bankových úverov, ktoré sú zabezpečené pohľadávkami z obchodného styku.

Spoločnosť nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	1 677	2 649
Bežné bankové účty	1 979 627	1 792 809
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 981 304	1 795 458

8. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané emisné kvóty:

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)			
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0
Emisné kvóty	6 985	0	6 985	0
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	6 985	0	6 985	0

Spoločnosť predala svoje zostávajúce emisné kvóty a následne zatvorila svoj účet emisných kvót v registri Únie, ktorý spravuje ICZ Slovakia a.s. – vnútroštátny správca emisných kvót pre Slovenskú republiku.

Na krátkodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo a Spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 330	18 044
Poistné	6 232	14 332
Ostatné	1 098	3 712
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	69 154	168 315
Ročné vyúčtovanie 3 ročného regulačného obdobia	0	0
Ťarchopiy dodávateľov za vyúčtovanie	52 466	168 315
Ostatné	16 688	0
Spolu	76 484	186 359

G. 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:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	13 500	0	0	0	13 500
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné a odstupné do dôchodku	13 500	0	0	0	13 500
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	13 500	0	0	0	13 500
Krátkodobé rezervy, z toho:	301 977	171 072	92 792	255 217	125 040
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	5 874	18 074	5 874	8 887	9 187
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 479	6 460	6 479	0	6 460
Rezerva na služby-užívanie spoločných priestorov	2 470	1 388	2 470	0	1 388
Rezerva na emisie	127	0	127	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	14 950	25 922	14 950	8 887	17 035
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezeva 3 ročné regulačné obdobie	78 947	0	2 242	76 705	0
Súdne spory	5 046	0	0	5 046	0
Odmeny pracovníkom	90 000	69 550	0	90 000	69 550
Odstupné zamestnancom	38 455	0	0	0	38 455
Iné	74 579	75 600	75 600	74 579	0
	287 027	145 150	77 842	246 330	108 005
Nevy fakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	287 027	145 150	77 842	246 330	108 005

Rezerva na odstupné a odchodné bola vytvorená na základe výpočtu aktuára a k 31.12.2012 bola tvorená vo výške 13 500 EUR a na základe prehodnotenia nebola výška tejto rezervy k 31.12.2013 menená.

Rezerva na emisie vypustené do ovzdušia vo výške 127 EUR bola vytvorená vo výške násobku množstva vypustených emisií do ovzdušia počas účtovného obdobia a hodnoty emisných kvót, ktoré si Spoločnosť určila na odovzdanie podľa zákona o obchodovaní s emisnými kvótami. V roku 2013 spoločnosť predala všetky emisné kvóty a ďalšie už nemala pridelené, preto bola táto rezerva v plnej výške použitá.

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

Rezerva na odstupné bola vytvorená v súvislosti s plánovaným znížením počtu zamestnancov v roku 2014.

Rezerva na dodávky a služby vo výške 74 579 EUR vytvorená v roku 2011 ako rezerva na dodatočné nepredvídateľné doúčtovania dodávateľov v rámci výroby a dodávky tepla v súvislosti s trojročným regulačným obdobím 2009-2011 a v roku 2013 bola v plnej výške rozpustená z dôvodu vyúčtovania trojročného regulačného obdobia a následného nevyužitia tejto rezervy.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav				Stav
	k 31. 12. 2011	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	13 500	0	0	13 500
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné a odstupné do dôchodku	0	13 500	0	0	13 500
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	13 500	0	0	13 500
Krátkodobé rezervy, z toho:	340 323	197 534	235 880	0	301 977
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	472	5 874	472	0	5 874
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 199	6 280	6 000	0	6 479
Rezerva na služby-užívanie spoločných priestorov	5 500	2 470	5 500	0	2 470
Rezerva na emisie	8 323	127	8 323	0	127
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	20 494	14 751	20 295	0	14 950
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva 3 ročné regulačné obdobie	276 780	0	197 833	0	78 947
Súdne spory	4 594	452	0	0	5 046
Odmeny pracovníkom	0	90 000	0	0	90 000
Odstupné zamestnancom	38 455	0	0	0	38 455
Iné	0	92 331	0	0	74 579
	319 829	182 783	215 585	0	287 027
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	319 829	182 783	215 585	0	287 027

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	712 164	124 936
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 165 298	1 009 858
Krátkodobé záväzky spolu	3 877 462	1 134 794
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	556 210	418 194
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	556 210	418 194

Závazky nie sú kryté záložným právom.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 7 osobných áut. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	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	e	f	g
Istina	20 365	22 042	0	27 339	14 657	0
Finančný náklad	1 935	704	0	1 715	663	0
Spolu	22 300	22 746	0	29 054	15 320	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	2 719 079	2 049 369
– zdaniteľné	-597 423	-784 885
	3 316 502	2 834 254
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-290 372	-295 485
– zdaniteľné	-290 372	-295 485
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	534 315	403 393
Zmena odloženého daňového záväzku	130 923	268 433
Zaúčtovaná ako náklad	130 923	268 433
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	144	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 607	3 385
Tvorba sociálneho fondu z nerozdeleného zisku	0	1 500
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>3 607</i>	<i>4 885</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>3 899</i>	<i>4 741</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	-148	144

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. Spoločnosť v rámci sociálnej politiky dotuje príspevok na stravné lístky zamestnancom zo sociálneho fondu vo vyššej sume ako je možná tvorba na báze bežného roka.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Men a	Úrok p.a. v %	Dátum splatn osti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.201 3	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver č. 1	EUR	2,71%	2018	1 212 295	1 212 295	1 558 667
Bankový úver č. 2	EUR	2,71%	2018	512 618	512 618	649 317
Bankový úver č. 3	EUR	2,08%	2017	831 832	831 832	1 087 792
Bankový úver č. 4	EUR	3,49%	2017	181 060	181 060	241 402
Bankový úver č. 5	EUR	2,12%	2020	2 257 640	2 257 640	2 681 240
Bankový úver č. 6	EUR	2,12%	2020	573 013	573 013	680 473
Bankový úver č. 7	EUR	2,82%	2021	345 784	345 784	395 800
Bankový úver č. 8	EUR	2,62%	2021	131 200	131 200	
Dlhodobé úvery				6 045 442	6 045 442	7 294 691
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver č. 1	EUR	2,71%	2018	346 372	346 372	346 372
Bankový úver č. 2	EUR	2,71%	2018	136 699	136 699	136 699
Bankový úver č. 3	EUR	2,08%	2017	255 960	255 960	255 960
Bankový úver č. 4	EUR	3,49%	2017	60 352	60 352	60 362
Bankový úver č. 5	EUR	2,12%	2020	423 600	423 600	423 600
Bankový úver č. 6	EUR	2,12%	2020	107 460	107 460	107 460
Bankový úver č. 7	EUR	2,82%	2021	50 016	50 016	50 016
Bankový úver č. 8	EUR	2,62%	2021	19 200	19 200	0
BÚ-neuhr.úroky k 31.12.				6 846	6 846	
Krátkodobé úvery				1 406 505	1 406 505	1 380 469
Spolu				7 451 947	7 451 947	8 675 160

Spoločnosť k 31. decembru 2013 eviduje 8 bankových úverov v celkovej výške 7 451 947 EUR, ktoré sú v tabuľke rozdelené na dlhodobú a krátkodobú časť. Výška splatnej časti pripadajúca na rok 2014 je vo výške 1 406 505 EUR. Bankové úvery boli Spoločnosti poskytnuté na financovanie investícií do tepelného hospodárstva. Úroková sadzba v tabuľke obsahuje priemerné ročné úrokové sadzby v roku 2013. Úvery sú zabezpečené bianko zmenkou, zálohným právom na hnutelný a nehnuteľný majetok a pohľadávky.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	729 703	1 223 099
Úroky z úverov	0	8 306
Ročné vyúčtovanie tepla	725 647	1 214 657
Ostatné	4 056	136
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	401 495	444 518
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	401 495	444 518
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	43 023	49 882
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	43 023	43 023
Emisné kvóty	0	6 859
Spolu	1 174 221	1 717 499

Výdavky budúcich období k 31. decembru 2013 pozostávajú prevažne z preplatkov z ročného vyúčtovania za teplo a vodu.

Výnosy budúcich období sa skladajú z dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja a KOMMUNALKREDIT AG Austria.. Dotácia bola použitá prevažne na rekonštrukciu plynovej kotolne K8 Malacky na spaľovanie drevnej biomasy. Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti a jeho rozpúšťanie bude v súlade so stanoveným odpisovým plánom pre účtovné odpisy tejto investície. V roku 2014 bude do výnosov rozpustená suma 43 023 EUR, ktorá je vykázaná ako výnosy budúcich období krátkodobé

8. Deriváty

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

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

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Teplo a voda		Výroba chladu		Služby a ostatné		Spolu	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	17 522 653	16 240 810	0	29 466	266 349	300 108	17 789 002	16 570 384
Spolu	17 522 653	16 240 810	0	29 466	266 349	300 108	17 789 002	16 570 384

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

3. 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
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	485 916	379 174
Tržby z predaja dlhodobého majetku	94 923	17 984
Refakturácia - TÚV, materiál a služby	332 804	235 589
Rozpustenie dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	43 023	43 023
Emisné kvóty	6 858	60 829
Zmluvné pokuty a penále	1 704	0
Iné	6 604	21 749
Finančné výnosy, z toho:	6 782	55 037
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>4</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>6 782</i>	<i>55 033</i>
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	51 121
Výnosové úroky	4 731	3 912
Tržby z predaja cenných papierov	2 051	0

4. 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	17 429 763	15 717 559
Tržby z predaja služieb	359 239	852 825
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	485 917	379 174
Čistý obrat spolu	18 274 919	16 949 558

I. 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:

Názov položky	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 301 512	1 831 285
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 600</i>	<i>11 300</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	10 600	11 300
Iné uistovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>2 290 912</i>	 <i>1 819 985</i>
Opravy	1 191 818	783 073
Doprava	817	2 187
Nájomné	388 739	351 245
Zabezpečenie podporných činností	426 519	455 415
Certifikačný audit	1 270	6 032
Obsluha TTZ	19 440	11 820
Revízie a kontroly	85 973	57 663
Atesty a meranie emisií	2 410	5 532
Telefónne poplatky, IT služby a poštovné	75 509	24 817
Právne služby	47 133	16 201
Čistenie, deratizácia a odvoz odpadu	7 496	11 077
Školenia	7 795	3 783
Reprezentačné náklady	568	687
Ostatné	35 425	90 453
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 522 819	 322 481
Predaný dlhodobý majetok	15 538	975
Emisné kvóty	0	127
Refakturácia - TUV, materiál a služby	332 804	235 815
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	111 596	18 565
Poistenie	55 272	57 203
Iné	7 609	9 796
 Finančné náklady, z toho:	 201 658	 215 020
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>77</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>201 581</i>	 <i>215 020</i>
Úroky	187 528	207 497
Poistenie	0	0
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Bankové poplatky	7 195	6 824
Iné	6 858	699
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 223 597		100,00 %	2 090 485		100,00 %
teoretická daň		281 427	23,00 %		397 192	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	110 799	25 484	2,08 %	-147 902	-28 101	-2,30 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 904	-438	-0,04 %	989	188	0,02 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	-105 596	-24 287	-1,98 %	369 239	70 155	5,73 %
Spolu	1 226 896	282 186	23,06 %	2 312 811	439 434	22,45 %
Splatná daň z príjmov		151 263	23,06 %		171 001	22,45 %
Odložená daň z príjmov		130 923	10,70 %		268 433	21,94 %
Celková daň z príjmov		282 186	23,06 %		439 434	21,02 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Prehľad podsúvahových položiek:****Najatý majetok**

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme tepelné hospodárstvo, budovy, nebytové priestory od mesta Stupava. Zmluva bola podpísaná v roku 2010 s platnosťou na 20 rokov. Zostatková cena prenájatého majetku ku dňu podpisu zmluvy 335 744 EUR a výška ročného nájomného predstavuje 40 000 EUR.

Spoločnosť má taktiež v dlhodobom prenájme tepelné hospodárstvo, budovy, nebytové priestory od mesta Pezinok. Zmluva bola podpísaná v roku 2013 s platnosťou na 20 rokov. Zostatková cena prenájatého majetku ku dňu podpisu zmluvy je 328 913 EUR a výška ročného nájomného predstavuje 50 000 EUR.

Spoločnosť má v prenájme tepelné hospodárstvo, nebytové priestory a pozemky od Vlastníkov bytových a nebytových priestorov, od Mesta Bratislava, SBD vo výške ročného nájomného 294 199 EUR. Spoločnosť nepozná hodnotu tohto majetku v nájme, náklady na jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť ako správca účtuje o majetku a záväzkoch domov mimo svojho účtovníctva, ktoré spravuje na základe zmlúv o výkone správy v zmysle zákona č. 182/1998 v platnom znení. Pre každý spravovaný dom je otvorený samostatný účet v banke.

Spoločnosť sa zaviazala v Nájomnej zmluve o prenájme nehnuteľností a tepelnotechnických zariadení s Mestom Pezinok, že preinvestuje počas prvých 5 rokov nájmu 5 315 000 EUR. Spoločnosť k 31. decembru 2013 preinvestovala 26 660 EUR do rozvoja tepelného hospodárstva.

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

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Spoločnosť eviduje pasívne súdne spory voči spoločnosti Kojnok a spol.c/a RELAXIS s.r.o. a spol. o určenie spoluvlastníckeho práva ku kotolni. Súd dňa 26. októbra 2010 zastavil konanie. Navrhovatelia sa odvolali proti časti rozhodnutia o trovách konania. Spoločnosť nevytvára žiadnu rezervu z dôvodu, že predpokladá, že súdny spor vyhrá.

Spoločnosť podlieha kontrole daňových a kontrolných orgánov (napr. Daňový úrad, Úrad pre reguláciu sieťových odvetví, Štátna energetická inšpekcia, Inšpektorát bezpečnosti práce, orgány životného prostredia). Daňové riziká sa vzťahujú najmä k obdobiu pred začlenením spoločnosti do COFELY Group. Keďže nie je možné kvantifikovať výšku daňových a iných rizík a aplikáciu jednotlivých zákonov kontrolnými orgánmi, riziká zaniknú až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

Spoločnosť v rokoch 2008 až 2010 obdržala dotáciu na rekonštrukciu plynovej kotolne K8 Malacky v hodnote 487 253 EUR. V prípade porušenia finančnej disciplíny v zmysle § 31 ods. 1 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov musí do 15 dní od doručení žiadosti o vrátenie finančných prostriedkov, dané finančné prostriedky vrátiť. Hodnota majetku k 31.12.2013 predstavuje 199 862 EUR. Platnosť a účinnosť tejto zmluvy končí 5 rokov po dni finančného ukončenia realizácie schváleného projektu t.j. v roku 2015.

2. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

M. 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 5 178 EUR (v roku 2012: 5 062 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 3 276 EUR (v roku 2012: 1 225 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 2 - rok 2012		Časť 1 - rok 2013	Časť 2 - rok 2012	
a						
Peňažné príjmy	5 178	2 973	0	0	303	0
	3 917	1 062	0	1 145	163	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

N. 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
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Nákup drevnej štiepky - KPT, a.s.	01	1 375 459	1 262 839
Nákup služieb - KPT, a.s.	01	24 792	0
Obstaranie DHM KPT a.s.	01		0
Transakcie s ostatnými podnikmi			
Nákup služieb - Cofely, a.s.	01	1 864 937	609 319
Nákup služieb - Prvá Ružinovská spoločnosť, a.s.	01	33 739	12 116
Nákup služieb - Račianska Teplárenská, a.s.	01	4 320	2 520

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

Materská spoločnosť COMERON SPS, spol. s r.o. zanikla 31.12.2013 bez likvidácie zlúčením so spoločnosťou COFELY a.s., ktorá sa stala právnym nástupcom materskej spoločnosti. Spoločnosť s materskou spoločnosťou COMERON SPS, spol. s r.o. počas roka neuskutočnila žiadne transakcie.

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
Nákup služieb - poradenstvo v oblasti odbytu (dohodnuté obchody)	01	0	173 997
<i>z toho: realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>0</i>	<i>173 997</i>

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

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	11 930
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 134 327	0
Spolu aktíva	1 134 327	11 930
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky voči spoločníkom a členom pri rozdeľovaní zisku	1 975 014	0
Záväzky z obchodného styku	0	546 525
Spolu pasíva	1 975 014	546 525

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

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

- Dňom 31.12.2013 došlo k zániku 100% vlastníka spoločnosti COMERON SPS, spol. s r. o. bez likvidácie formou zlúčenia so spoločnosťou Cofely a.s., ktorá sa dňom 1.1.2014 stala právnym nástupcom spoločnosti COMERON SPS, spol. s r.o.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	132 776	0	0	0	132 776
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	1 545 920	0	0	0	1 545 920
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	26 555	0	0	0	26 555
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 255 741	0	323 963	0	2 931 778
Neuhrazená strata minulých rokov	-663 540	0	0	0	-663 540
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 651 051	941 411	1 651 051		941 411
Ostatné položky vlastného imania	0	0			0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	5 948 503	941 411	1 975 014	0	4 914 900

Základné imanie Spoločnosti vo výške 132 776 EUR (31. decembra 2012: 132 776 EUR) tvorí:

- 4 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,19 EUR, akcia zníže na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2012: 4 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,19 EUR),

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 33,19 EUR predstavuje jeden hlas.

K 31. decembru 2013 bol základný zisk vo výške 235 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2012: 413 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)				
	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	132 776	0	0	0	132 776
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohlľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 545 920	0	0	0	1 545 920
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	26 555	0	0	0	26 555
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 257 241	0	1 500	0	3 255 741
Neuhradená strata minulých rokov	0	-663 540	0		-663 540
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-663 540	1 651 051	-663 540		1 651 051
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	4 298 952	987 511	-662 040	0	5 948 503

Účtovný zisk za rok 2012 bol vysporiadaný takto:

	2012
Účtovný zisk	1 651 051
Rozdelenie účtovného zisku	2012
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 651 051
Spolu	1 651 051

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 zisku vo výške 941.411 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom podľa výšky podielov.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	3 353 855	3 467 904
Zaplatené úroky	-187 528	-207 497
Prijaté úroky	4 731	3 912
Zaplatená daň z príjmov	-228 223	-107 944
Vyplatené dividendy	-1	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	0	3 156 375
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 942 834	3 156 375
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-501 355	-377 367
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	94 923	7 984
Príjmy z predaja finančného majetku	6 985	0
Obstaranie finančného majetku	-1 134 327	-357
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 533 774	-369 740
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	-1 223 213	-1 378 764
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 223 213	-1 378 764
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	185 847	1 417 871
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 795 457	377 587
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 981 304	1 795 458

Peňažné toky z prevádzky

	2013	2012
Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	1 223 596	2 090 485
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 293 495	1 142 814
Odpis pohľadávok	4 107	0
Odpis zásob	335	0
Opravná položka k pohľadávkam	111 597	18 565
Opravná položka k zásobám	0	-1 134
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	-15 904	-327 529
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	-176 937	-24 846
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-79 385	-17 009
Urokové náklady (netto)	182 797	203 585
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 543 701	3 084 931
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	544 927	34 462
Úbytok (prírastok) zásob	162 165	88 331
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	103 062	260 180
Peňažné toky z prevádzky	3 353 855	3 467 904

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných prostriedkov, 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.