



TEHOS, s.r.o. Námestie slobody 1269/3, 026 01 Dolný Kubín
Zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka č.11956 /L

VÝROČNÁ SPRÁVA 2013

Dolný Kubín

Zostavená: 30.5.2014
Schválená: 26.6.2014

Predkladá: Ing. Stanislav Vilček – konateľ spoločnosti
Vypracoval: Ing. Jozef David – ekonóm spoločnosti

OBSAH

1. Identifikácia spoločnosti

- 1.1. Základné údaje
 - 1.1.1. Obchodné meno a právna forma spoločnosti
 - 1.1.2. Identifikačné číslo
 - 1.1.3. Sídlo spoločnosti
 - 1.1.4. Dátum založenia a registrácie spoločnosti
 - 1.1.5. Základné imanie
 - 1.1.6. Štatutárny orgán spoločnosti
 - 1.1.7. Spoločníci

2. Podnikateľská činnosť spoločnosti

- 2.1. Predmet podnikania spoločnosti
- 2.2. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2013
 - 2.2.1. Správa o podnikateľskej činnosti
 - 2.2.2. Prehľad vybraných ukazovateľov hospodárskej činnosti za rok 2013
 - 2.2.3. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2013
- 2.3. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti
- 2.4. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

3. Prílohy

- 3.1. Správa nezávislého audítora a dodatok správy nezávislého audítora
- 3.2. Súvaha
- 3.3. Výkaz ziskov a strát
- 3.4. Poznámky

1. Identifikácia spoločnosti

- 1.1. Základné údaje
 - 1.1.1. Obchodné meno a právna forma spoločnosti
TEHOS, s.r.o.
spoločnosť s ručením obmedzeným
 - 1.1.2. Identifikačné číslo
36 389 331
 - 1.1.3. Sídlo spoločnosti
Námestie slobody 1269/3, 026 01 Dolný Kubín
 - 1.1.4. Dátum založenia a registrácie spoločnosti
Spoločnosť bola založená dňa 8. 11. 1999 a zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Žilina, dňa 14.12.1999

1.1.5. Základné imanie

Základné imanie spoločnosti je 2 766 747,- EUR

1.1.6. Štatutárny orgán spoločnosti

- konateľ: Ing. Stanislav Vilček

1.1.7 Spoločníci

Mesto Dolný Kubín – podiel 100 %

2. Podnikateľská činnosť spoločnosti

2.1. Predmet podnikania spoločnosti

Prevažujúcim predmetom podnikania spoločnosti je **výroba tepla, rozvod tepla**. Túto činnosť vykonáva spoločnosť na základe Rozhodnutia ÚRSO, ktorým vydal povolenie č. 2006T 0081 na predmet podnikania: výroba tepla, rozvod tepla. Ďalšími predmetmi podnikania sú: hospodárenie s bytovým a nebytovým fondom; prenájom strojov a zariadení; montáž a demontáž vodomeroch na studenú vodu, vodomeroch na teplú vodu, meračov tepla; výkon činnosti energetického audítora; verejné obstarávanie; zámočníctvo; vodoinštalatérsstvo a kúrenárstvo;

2.2. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2013

2.2.1. Správa o podnikateľskej činnosti

Spoločnosť v roku 2013 zabezpečila pre svojich odberateľov tepla bezpečnú a spoľahlivú dodávku tepla bez obmedzení alebo prerušení. V roku 2013 dodržala štandard kvality dodávky tepla podľa Vyhlášky ÚRSO č. 277/ 2012 Z. z.

Činnosť spoločnosti výroba a rozvod tepla nemá žiadne negatívne vplyvy na životné prostredie. Neprodukuje nebezpečné odpady, dodržiava emisné limity znečisťujúcich látok vypúšťaných do ovzdušia.

Spoločnosť hradí svoje záväzky v riadnych termínoch splatnosti. Voči orgánom štátnej správy, dodávateľom, poisťovniam a zamestnancom nevykazuje žiadne záväzky po splatnosti.

Spoločnosť nevykazuje náklady na vedu a výskum.

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

2.2.2. Prehľad ukazovateľov hospodárskej činnosti za rok 2013

Prehľad vybraných výrobných, hospodárskych a finančných ukazovateľov spoločnosti za rok 2013 je uvedený v prílohách č. 1, 2 a 3. Vlastné imanie spoločnosti dosiahlo výšku **3 891 993 EUR**.

2.2.3. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2013

Spoločnosť skončila účtovné obdobie s hospodárskym výsledkom **ziskom** vo výške **221 361, 58 EUR**. Tento navrhujeme rozdeliť takto:

- účet rezervného fondu (5 % zo zisku) 11 068 EUR
- účet sociálneho fondu 20 000 EUR

- účet záväzky voči spoločníkom pri prerozdeľovaní zisku 160 000 EUR
- účet nerozdeľeného zisku minulých rokov 30 293, 58 EUR

2.3. *Predpokladaný budúci vývoj činnosti*

V roku 2013 spoločnosť TEHOS s.r.o. dodávala teplo na vykurovanie a teplo na prípravu TV (TV – teplá voda) pre 171 odberateľov. Z odberateľov tepla je 107 spoločenstiev vlastníkov bytov (buď v samospráve alebo spravované správcovskou organizáciou), ktoré odoberajú 65 % z celkového dodávkového množstva tepla a tepla na TV. Ostatných 64 sú organizácie resp. podnikatelia. V roku 2013 došlo k odpojeniu jedného odberateľa a v októbri 2013 pribudli dvaja noví odberatelia. Aj z toho vidno, že stav odberateľov sa ustálil. V rokoch 2005 až 2009 bola vykonaná rekonštrukcia (výmena primárneho rozvodu, inštalácia KOST, nové plynové kotolne a dve kotolne na biomasu) tepelného hospodárstva v meste Dolný Kubín.

Na základe hore uvedeného má spoločnosť vytvorené predpoklady pre výrazný rozvoj svojej podnikateľskej činnosti. Orientácia najmä na vytvorenie kvalitných personálnych podmienok umožní dosahovať priaznivé ekonomické výsledky a vyššiu stabilitu spoločnosti. V roku 2013 bola posúdená vlastná výroba elektrickej energie na kotolni Bysterec s výsledkom žiadna z navrhovaných variant výroby elektriny nebola efektívna, z titulu dlhšej doby návratnosti investície, návratnosť sa pohybovala na hranici životnosti zariadenia.

Z titulu zmien na odberných miestach (zateplenie objektov, vyregulovanie, termostatizácia, správanie sa odberateľov) počas rokov **2005 až 2013** je v ďalších rokoch potrebné doriešiť:

- a) zavedenie informačného systému na riadenie a bilancovanie celej sústavy tepelných zariadení s finálnym výsledkom fakturácia dodaného tepla,
- b) vyregulovanie primárnych rozvodov,
- c) osadenie vetvových uzáverov,
- d) zefektívniť výrobu a rozvod tepla na okruhoch Obrancov mieru a Matúškova, dosiahnuť normatívnu hospodárnosť,
- e) výstavba menšieho zdroja tepla, kotol na biomasu do výkonu 2 MW na kotolni Bysterec – Biomasa I.

Na základe uznesenia č. 206 z rokovania MsZ zo dňa 16. 12. 2013 bola spoločnosť Tehos poverená vypracovaním ekonomickej analýzy dopadov a podmienok zlúčenia oboch spoločností.

Táto analýza bude podkladom pre rozhodovanie poslancov MsZ o prípadnom zlúčení oboch spoločností. Prípadný súhlas bude podkladom pre jednanie s financujúcou PRIMA bankou. Až na základe jej kladného stanoviska bude možné zlúčenie uskutočniť.

Ukazovateľ	mer. Jedn.	rok 2014
Výroba tepla	kWh	51 022 783
Predaj tepla	kWh	47 386 706
Tržby celkom	EUR	4 035 006
z toho: tržby z tepla	EUR	3 997 515
Pridaná hodnota	EUR	1 905 505
Osobné náklady	EUR	662 525
EBITDA	EUR	1 347 930
Úroky	EUR	113 000
EBIT	EUR	266 615
Zisk pred zdanením	EUR	191 429
Počet zamestnancov	osoby	42

2.4. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

- Od 1.1.2014 sa konateľ spoločnosti stal zároveň aj konateľom spoločnosti AQUA.
- Na základe uznesenia č. 206 z rokovania MsZ zo dňa 16. 12. 2013 prebieha analýza dopadov zlúčenia spoločností TEHOS a AQUA. Táto bude podkladom pre rozhodovanie MsZ o prípadnom zlúčení oboch spoločností s predpokladaným termínom 1.1.2015

Hlavné ukazovatele výroby

Príloha č. 1

rok	výroba tepla v kWh	predaj tepla v kWh	účinnosť predaja %	spotreba plynu v m ³	spotreba biomasy t	cena € za kWh s DPH	tržby z tepla v €
2011	51 449 988	47 931 340	93,16	1 776 993	15 982	0,0667	3 917 004
2012	51 679 125	48 232 518	93,33	1 664 405	16 121	0,0948	3 972 841
2013	49 620 770	47 122 984	94,97	1 512 653	16 203	0,0983	3 843 929

Finančné ukazovatele

Príloha č. 3

ukazovateľ	2011	2012	2013
ukazovatele likvidity (koef.)			
pohotovú likviditu / 0,2 - 0,8/	0,999	0,878	1,181
bežnú likviditu / 1,1 - 1,5/	3,523	2,424	2,661
celkovú likviditu / 2 - 2,5/	4,215	2,816	2,96
ukazovatele aktivity (dni)			
priemerná doba inkasa pohľ.	85	86	66
doba obratu zásob	26	24	16
ukazovatele zadĺženosti (koef.)			
úverová zadĺženosť	44,31	41,23	31,03
stupeň fin. samostatnosti	32,48	32,97	42,54
stupeň krytia úrokov	2,233	-0,672	2,694
ukazovatele rentability (koef.)			
rentabilita tržieb	0,036	X	0,056
Rentabilita nákladov (ROA)	0,012	X	0,022
Rentabilita vl. imania (ROE)	0,035	X	0,057
ukazovateľ opotrebenia DHIM (%)	45,99	54,09	45,8



STOPERCENTNÁ DAŇOVÁ

AUDIT A DAŇOVÉ PORADENSTVO

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA pre valné zhromaždenie spoločnosti TEHOS, s. r. o.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti TEHOS, s. r. o. (IČO 36 389 331), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť stanovisko k tejto účtovnej závierke na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre naše stanovisko.

Stanovisko

Podľa nášho stanoviska účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti TEHOS, s. r. o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

L. Mikuláš, 29. máj 2014

Auditorská spoločnosť
Stopercentná daňová, kom. spol.
OR Žilina, oddiel Sr, vložka číslo 10053/L
Pišútova 937/14
Číslo licencie SKAU 233
031 01 Liptovský Mikuláš

Zodpovedný audítor
Ing. Dana Droppová
Číslo dekrétu 769





STOPERCENTNÁ DAŇOVÁ

AUDIT A DAŇOVÉ PORADENSTVO

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA O OVERENÍ SÚLADU
VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU**
v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z. § 23 ods. 5
pre spoločníkov spoločnosti TEHOS, s. r. o., spol. s r. o.
(Dodatok správy audítora)

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti TEHOS, s. r. o. (IČO 36 389 331) k 31. decembru 2013 uvedenú v časti Prílohy výročnej správy, ku ktorej sme dňa 29. mája 2014 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

Stanovisko

Podľa nášho stanoviska účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti TEHOS, s. r. o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedné vedenie spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou. Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe v časti Prílohy sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh, sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho stanoviska sú uvedené účtovné informácie vo výročnej správe zostavenej 30. mája 2014 vo všetkých významných súvislostiach v súlade s horeuvedenou účtovnou závierkou.

L. Mikuláš, 6. júna 2014

Audítorská spoločnosť
Stopercentná daňová, kom. spol.
OR Žilina, oddiel Sr, vložka číslo 10053/L
Pišútova 935/14
Číslo licencie SKAU 233
031 01 Liptovský Mikuláš

Zodpovedný audítor
Ing. Dana Droppová
Číslo dekrétu 769





k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 1 3 1 4 8 7	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 3 6 3 8 9 3 3 1	X riadna	zostavená	Za obdobie
SK NACE 3 5 . 3 0 . 0	mimoriadna	X schválená	do 1 2 2 0 1 3
		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
			od 0 1 2 0 1 2
			do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TEHOS, S.R.O.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

NÁMESTIE SLOBODY

PSČ

Obec

0 2 6 0 1 DOLNÝ KUBÍN

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 4 3 / 5 8 6 3 0 1 1 0 /

E-mailová adresa

TEHOS@TEHOS.EU

Zostavená dňa:

1 2 . 0 3 . 2 0 1 4

Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválená dňa:

2 6 . 0 6 . 2 0 1 4

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	1 8 7 8 9 9 9 9	1 0 2 8 9 4 5 2	
			8 5 0 0 5 4 7	1 1 3 2 9 4 4 1	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	1 6 3 2 2 2 2 3	8 5 4 8 6 8 4	
			7 7 7 3 5 3 9	9 5 4 9 3 9 5	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003	3 1 2 2 0	8 4 1 4	
			2 2 8 0 6	9 0 7 4	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	1 0 1 9 2		
			1 0 1 9 2		
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	006	8 8 0 0	3 6 6 6	
			5 1 3 4	5 8 6 6	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	9 8 1 3	2 3 3 3	
			7 4 8 0	3 2 0 8	
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	2 4 1 5	2 4 1 5	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011	1 6 2 9 1 0 0 3	8 5 4 0 2 7 0	
			7 7 5 0 7 3 3	9 5 4 0 3 2 1	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	1 6 1 9 3	1 6 1 9 3	
				1 6 1 3 5	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	7 3 5 3 8 0 1	4 9 0 8 6 3 2	
			2 4 4 5 1 6 9	5 2 7 2 9 9 7	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	8 9 0 9 4 8 7	3 6 0 3 9 2 3	
			5 3 0 5 5 6 4	4 2 4 5 5 6 4	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	1 1 5 2 2	1 1 5 2 2	5 6 2 5
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023			
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024			
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026			
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027			
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	2 4 6 2 7 8 4	1 7 3 5 7 7 6	
			7 2 7 0 0 8		1 7 7 2 1 8 8
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	1 7 5 7 1 9	1 7 5 7 1 9	
					2 4 6 6 1 3
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	1 7 5 7 1 9	1 7 5 7 1 9	
					2 4 6 6 1 3
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033			
3.	Výrobky (123) - 194	034			
4.	Zvieratá (124) - 195	035			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Netto	
				2	3
				Korekcia - časť 2	Netto
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044			
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	1 5 9 4 5 5 4	8 6 7 5 4 6	
			7 2 7 0 0 8		9 7 3 0 0 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	1 5 8 4 9 3 8	8 6 2 7 6 3	
			7 2 2 1 7 5		9 5 9 4 7 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051			
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053			1 1 6 2 7
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	9 6 1 6	4 7 8 3	
			4 8 3 3		1 9 0 6
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	6 9 2 5 1 1	6 9 2 5 1 1	
					5 5 2 5 6 8
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	4 6 4	4 6 4	
					7 5 9

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2020131487



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	6 9 2 0 4 7	6 9 2 0 4 7	4 4 6 4 8 2
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			1 0 5 3 2 7
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	4 9 9 2	4 9 9 2	7 8 5 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	4 9 9 2	4 9 9 2	5 1 5 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065			2 7 0 3

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	1 0 2 8 9 4 5 2	1 1 3 2 9 4 4 1
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	3 8 9 1 9 9 3	3 7 3 5 6 3 1
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	2 7 6 6 7 4 7	2 7 6 6 7 4 7
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	2 7 6 6 7 4 7	2 7 6 6 7 4 7



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	2 0 8 5 5 7	2 0 8 5 5 7
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	2 0 8 5 5 7	2 0 8 5 5 7
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	5 1 5 5 3	5 1 5 5 3
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	5 1 5 5 3	5 1 5 5 3
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	6 4 3 7 7 4	1 0 6 9 2 1 3
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	6 4 3 7 7 4	1 0 6 9 2 1 3
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)	086		
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	2 2 1 3 6 2	- 3 6 0 4 3 9
B.	Závazky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	4 8 2 4 0 5 4	5 7 6 5 1 8 5
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	2 0 2 0 7	1 9 9 6 7
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	2 0 2 0 7	1 9 9 6 7
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093		
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	4 8 5 1 0 0	4 4 4 3 2 0
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	2 4 5 0	1 2 7 0 8
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	4 8 2 6 5 0	4 3 1 6 1 2
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	5 8 6 3 5 0	6 2 9 2 6 2
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	4 1 5 4 4 7	5 0 7 2 9 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	3 2 8 1	3 0 4 5
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	3 1 5 9 4	2 9 0 4 1
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	2 0 8 6 7	1 8 7 0 9
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	9 1 6 5 0	4 9 4 3 1
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	2 3 5 1 1	2 1 7 3 7
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	3 7 3 2 3 9 7	4 6 7 1 6 3 6
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	2 7 9 3 1 5 8	3 7 3 2 3 9 7
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	9 3 9 2 3 9	9 3 9 2 3 9
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	1 5 7 3 4 0 5	1 8 2 8 6 2 5
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	1 5 0 2 5 0	1 4 1 1 9 1
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	1 2 3 9 5 7 7	1 4 2 3 1 5 4
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	1 8 3 5 7 8	2 6 4 2 8 0

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 1 3 1 4 8 7	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 3 6 3 8 9 3 3 1	X riadna	zostavená	Za obdobie od 0 1 2 0 1 3
SK NACE 3 5 . 3 0 . 0	mimoriadna	X schválená	do 1 2 2 0 1 3
		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2
			do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TEHOS, S.R.O.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

NÁMESTIE SLOBODY

Číslo

1 2 6 9 / 3

PSČ

Obec

0 2 6 0 1 DOLNÝ KUBÍN

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 4 3 / 5 8 6 3 0 1 1 0 /

E-mailová adresa

TEHOS@TEHOS.EU

Zostavený dňa: 1 2 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválený dňa: 2 6 . 0 6 . 2 0 1 4			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02		
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03		
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	3 8 6 8 3 0 8	4 0 0 6 7 0 7
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	3 8 6 6 5 5 7	4 0 0 6 7 0 7
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	1 7 5 1	
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	1 8 7 7 4 4 4	2 0 5 8 3 8 2
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	1 5 9 6 8 3 7	1 7 4 3 9 2 7
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	2 8 0 6 0 7	3 1 4 4 5 5
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	1 9 9 0 8 6 4	1 9 4 8 3 2 5
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	6 7 2 8 7 1	6 5 1 0 3 9
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	4 7 1 1 2 1	4 5 4 2 4 6
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	5 4 8	6 5 7
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	1 7 2 1 7 7	1 6 5 0 3 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	2 9 0 2 5	3 1 0 9 9
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	1 7 7 9 7	2 2 2 5 2
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	1 1 0 4 4 3 5	1 1 1 5 8 9 2
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	6 7 7 2 3	1 1 1 8 8
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	4 1 2 9 7	5 0 8 3 4 8
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	- 2 2 6 6 5	2 8 9 7 0
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	2 5 8 6 0 5	3 4 9 1 9 6
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	1 5 6 9 4	1 5 4 0 6
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	4 8 7 7 6 3	- 3 3 1 9 8
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	3 1 3 1 9	7 8 1 5 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	1 0 3 8 9 9	1 3 9 9 2 6
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	1 4 5	2 7 2
N.	Nákladové úroky (562)	39	9 7 1 6 1	1 4 7 7 8 3
XI.	Kurzové zisky (663)	40		
O.	Kurzové straty (563)	41		
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	3 7 2 4	4 6 0 0
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	- 1 7 3 3 2 0	- 2 1 3 8 8 7
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	3 1 4 4 4 3	- 2 4 7 0 8 5
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	9 3 0 8 1	1 1 3 3 5 4
S.1.	- splatná (591, 595)	49	4 2 0 4 3	4 0
2.	- odložená (+/- 592)	50	5 1 0 3 8	1 1 3 3 1 4
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	2 2 1 3 6 2	- 3 6 0 4 3 9
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

DIČ 2020131487



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	3 1 4 4 4 3	- 2 4 7 0 8 5
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	2 2 1 3 6 2	- 3 6 0 4 3 9

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 1 3 1 4 8 7	Účtovná závierka X riadna	Účtovná závierka zostavená	Mesiac Rok od 1 2 0 1 3
IČO 3 6 3 8 9 3 3 1	mimoriadna	X schválená	Za obdobie do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 3 5 . 3 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	v eurocentoch		od 1 2 0 1 2
	X v celých eurách	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TEHOS , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

NÁMESTIE SLOBODY

Číslo

1 2 6 9 / 3

PSČ

Obec

0 2 6 0 1 DOLNÝ KUBÍN

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 4 3 / 5 8 6 3 0 1 1 0 /

E-mailová adresa

TEHOS@TEHOS.EU

Zostavené dňa: 1 2 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: 2 6 . 0 6 . 2 0 1 4			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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

Obchodná spoločnosť TEHOS, s. r. o. bola zapísaná dňa 14. 12. 1999 – Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel s. r. o., vložka 11956/L

B. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- Výroba a rozvod tepla a teplej úžitkovej vody.

C. 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	43	43
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	43	42
z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	3	3

D. Údaje o neobmedzenom ručení

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

E. 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.

F. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 28. júla 2013.

G. 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 2011 bola uložená do zbierky listín obchodného registra Okresného súdu Žilina, Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 135/2013 dňa 16.7.2013.

H. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 23. 8. 2011 schválilo spoločnosť Stopercentná daňová, kom. spol. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2011 do 31. decembra 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Vypúšťa sa

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovaného účtovného celku Mesta Dolný Kubín, Hviezdoslavovo nám. 1651/2, Dolný Kubín. Súčasťou konsolidovaného celku sú nasledovné spoločnosti: ZŠ M.Kukučina DK, ZŠ P. Škrabáka DK, ZUŠ I. Ballu DK, ZUŠ P. Bohúňa DK, MsKS DK, Technické služby DK, Infoštúdio Mesta DK, AQUA KUBÍN, s.r.o..

D. Nemá náplň

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

(b) Nemá náplň

(c) Spôsob oceňovanie jednotlivých zložiek v členení :

1. Dlhodobý nehmotný majetok a hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním /preprava, montáž, poistné a pod./

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 2 400 € a menej, sa účtuje priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadza sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadza v %
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (vecné bremeno)	4	lineárna	25
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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Účtujú sa mesačne 1/12 ročného odpisu. 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 sadza sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadza v %
Stavby, budovy, VS, rozvody tepla	20	lineárna	5
Technológia (t. j. na výrobu tepla na základe štiepky, KOST-ky)	12	lineárna	8,33
Pristroje.	6	lineárna	16,7
Dopravné prostriedky – osobné, PC, telef. ústredňa, rád. sieť, merac. a dispeč.	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

2. Cenné papiere a podiely

Spoločnosť cenné papiere nevykazuje, eviduje blanco zmenku od vystaviteľa firmy ODOS DK spol. s r.o., ktorej trhovú hodnotu je nulová.

3. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

4. 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.

5. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

6. 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.

7. 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.

8. 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.

9. 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 odpochť a iné daňové nároky do budúcich období.

10. 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.

11. Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou 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.

12. Cudzía 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.

13. 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.

(d) Tvorba odpisového plánu

viď bod E (c)

(e) 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.

(f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období

Neboli účtované opravy významných chýb

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:

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobía		10192	8800		9813	0		28805
Prírastky					0	4083		4083
Úbytky						1668		1668
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobía	0	10192	8800	0	9813	2415	0	31220
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobía		10192	2934		6605	0		19731
Prírastky			2200		875			3075
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobía	0	10192	5134	0	7480	0	0	22806
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobía								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobía	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobía	0	0	5866	0	3208	0	0	9074
Stav na konci účtovného obdobía	0	0	3666	0	2333	2415	0	8414

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobía		10192	8800		6313			25305
Prírastky		0	0		3500			3500
Úbytky		0	0					0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobía	0	10192	8800	0	9813	0	0	28805
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobía		10192	733		6313			17238
Prírastky		0	2201		292			2493
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobía	0	10192	2934	0	6605	0	0	19731
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobía								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobía	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobía	0	0	8067	0	0	0	0	8067
Stav na konci účtovného obdobía	0	0	5866	0	3208	0	0	9074

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a		c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	16135	7350475	9014916				5625		16387151
Prírastky	58	3326	133325				140939		277648
Úbytky		0	238754				135042		373796
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	16193	7353801	8909487	0	0	0	11522	0	16291003
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2077478	4769352						6846830
Prírastky		367691	774967						1142658
Úbytky			238755						238755
Stav na konci účtovného obdobia	0	2445169	5305564	0	0	0	0	0	7750733
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	16135	5272997	4245564	0	0	0	5625	0	9540321
Stav na konci účtovného obdobia	16193	4908632	3603923	0	0	0	11522	0	8540270

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12685	7951185	9030221				450		16994541
Prírastky	3450	86237	145890				244251		479828
Úbytky		686947	161195				239076		1087218
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	16135	7350475	9014916	0	0	0	5625	0	16387151
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1932262	4140962						6073224
Prírastky		832163	789585						1621748
Úbytky		686947	161195						848142
Stav na konci účtovného obdobia	0	2077478	4769352	0	0	0	0	0	6846830
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12685	6018923	4889259	0	0	0	450	0	10921317
Stav na konci účtovného obdobia	16135	5272997	4245564	0	0	0	5625	0	9540321

Záložné práva na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

Spoločnosť za poskytnuté úvery z PRIMA banky a SZRB založila nasledovný majetok:

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
VS 7 (ev.č.118), LV 4840	25 289
Kotolňa Bysterec (ev.č.10), LV 4840	490 437
Kotolňa Bysterec-stav.úpravy (ev.č.137), LV 4840	93 851
VS 10 (ev.č.12), LV 4840	74 721
Kotolňa Obrancov mieru (ev.č.13), LV 5367	28 110
Kotolňa Brezovec (ev.č. 6), LV 5367	27 432
Kotolňa Mierová (ev.č.7), LV 5367	48 654
Kotolňa Ľ.Štúra (ev.č.8), LV 5367	48 852
Kotolňa Banisko (ev.č.46), LV 5367	22 043

Dlhodobý hmotný majetok (stavby), vrátane technológií je poistený pre prípad poškodenia alebo zničenia majetku živelnou alebo vodovodnou udalosťou na poisťnú sumu: stavby. 1 306 439 EUR, huteľný majetok 119 246 EUR a technológia 6 377 412 EUR. Motorové vozidlá sú poistené zákonne aj havarijne.

Dotácie na DHM

Dotácie určené na Modernizáciu kotolne na biomasu Bysterec – Západ boli poskytnuté spoločnosti TEHOS v roku 2006 a v roku 2009 bol poskytnutý nenávratný finančný príspevok na kotolňu biomasa Brezovec. Od roku 2010 investícia bola zaradená do užívania a dotácia bola rozpustená do výnosov vo výške uvedenej v tabuľke:

Dotácia na kotolňu	OC HM	výška dotácie	rozpustenie dotácie k 1. 1. 2013	rozpustenie dotácie za rok 2013	rozpustenie dotácie k 31. 12. 2013	zostatok dotácie k 31. 12. 2013
Bysterec	1 955 122	1 261 445	643 283	100 653	718 815	542 630
Brezovec	2 624 993	1 198 403	963 450	82 925	317 878	880 525
SPOLU	4 580 115	2 459 848	1 606 733	183 578	1 036 693	1 423 155

2. Zásoby

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

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
Zásoby	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	18 177	0	0	18 177	0
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	18 177	0	0	18 177	0

V bežnom účtovnom období došlo k vyradeniu zásob, na ktoré bola tvorená opravná položka.

3. Pohľadávky

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

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					Stav opravnej položky k 31.12.2013
	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		
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	744 839	-22 664	0	0		722 175
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0		0
Iné pohľadávky	4 833	0	0	0		4 833
Pohľadávky spolu	749 672	-22 664	0	0		727 008

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

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

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	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	571 786	1 013 152	1 584 938
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		0	0
Iné pohľadávky	4 783	4 833	9 616
Krátkodobé pohľadávky spolu	576 569	1 017 985	1 594 554

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

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	1 017 985	946 288
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	576 569	776 391
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 594 554	1 722 679
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

4. Finančné účty

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

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	464	759
Bežné bankové účty	692 047	446 482
Peniaze na ceste	0	0
Emisie	0	105 327
Spolu	692 511	552 568

5. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok v roku 2012 boli vykázané emisné kvóty. V roku 2013 sme ukončili obchodovanie s emisnými kvótami a dňa 16.9.2013 bol zatvorený holdingový účet prevádzkovateľa.

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)			
	Stav	Prírastky	Úbytky	Stav
	k 31.12.2012			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	105 327	0	105 327	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	105 327	0	105 327	0

6. Časové rozlišenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 992	5 155
Antivir.program, internet, doména	358	449
Odborné časopisy	742	1 152
Telefón, fax, mobil	15	118
Poistné	3 877	3 436
Spotreba plynu, spotr.daň z plynu	0	0
Spolu	4 992	5 155
Príjmy budúcich období		
Vyúčtovanie UK a TUV r. 2013 pre SVB	0	2 703
Spolu	0	2 703

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

2. Rezervy

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

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

Tabuľka č. 1

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:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	19 967	20 207	19 967	0	20 207
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	18 276	20 105	18 276		20 105
Nevyfakturovaná dodávka	263	102	263		102
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na emisie	1 428	0	1 428	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	19 967	20 207	19 967	0	20 207
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	0			0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

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

Tabuľka č. 1

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 31.12.2011 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	35 508	19 967	35 508	0	19 967
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	28 570	18 276	28 570	0	18 276
Nevyfakturované dodávky	203	263	203		263
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania					
Emisie	905	1 428	905	0	1 428
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	29 678	19 967	29 678	0	19 967
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Odmeny pracovníkom	5 830	0	5 830	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	5 830	0	5 830	0	0

3. Záväzky

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

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	586 350	629 262
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	586 015	619 116
Záväzky po lehote splatnosti	335	10 146

4. Odložený daňový záväzok alebo pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 008 647	1 837 959
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	2 008 647	1 837 959
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou dotácie a daňovou základňou, z toho:	185 215	38 616
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	185 215	38 616
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 náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	482 650	431 612
Zmena odloženého daňového záväzku	51 038	34 573
Zaúčtovaná ako náklad	51 038	34 573
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Odložený daňový záväzok k 31.12.2012 bol vo výške 431 612 EUR.

Odložená daň za rok 2013:

- DHM – rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi (neuplatnené odpisy z dôvodu prerušenia odpisovania vo výške 607 693) – daňový záväzok 19 172 EUR
- Dotácia na kotelňu Bysterec – biomasa – rozdiel medzi účtovnou a daňovou dotáciou
Dotácia na kotelňu Brezovec – biomasa
– daňový záväzok 31 866 EUR

Odložený daňový záväzok k 31.12.2013 je **482 650 EUR**.

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatočný stav sociálneho fondu	12 708	9 247
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 272	3 610
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	16 500
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 272</i>	<i>20 110</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>12 530</i>	<i>16 649</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 450	12 708

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.

6. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	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
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Prima banka 210595	EUR	3,192	25.6.2018	1 049 990	1 349 133
Prima banka 210226	EUR	3,166	25.6.2018	838 411	1 078 005
Prima banka 210736	EUR	3,237	25.6.2018	209 547	269 456
SZRB 9100510498	EUR	0,725	21.3.2016	299 210	539 003
SZRB 30867	EUR	2,837	21.11.2018	396 000	496 800
Dlhodobé úvery spolu				2 793 158	3 732 397
Krátkodobé bankové úvery					
Prima banka 210595	EUR	3,192	25.6.2018	299 144	299 144
Prima banka 210226	EUR	3,166	25.6.2018	239 594	239 594
Prima banka 210736	EUR	3,237	25.6.2018	59 908	59 908
SZRB 9100510498	EUR	0,725	21.3.2016	239 793	239 793
SZRB 30867	EUR	2,837	21.11.2018	100 800	300 800
Krátkodobé úvery spolu				939 239	1 139 239
Spolu				3 732 397	4 871 636

7. 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:	150 250	141 191
Úroky	7 304	6 239
Fakturácia - dobropisy za vyúčtovanie tepla a TUV	142 946	134 952
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 239 577	1 423 154
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 239 577	1 423 154
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	183 578	264 280
Dotácie na obstaranie DHM	183 578	264 280
Spolu	1 573 405	1 828 625

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu a	Teplota a TUV		Ostatné služby		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013	2012
Slovenská republika	3 843 930	3 972 841	22 627	33 866	3 866 557	4 006 707
Spolu	3 843 930	3 972 841	22 627	33 866	3 866 557	4 006 707

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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	258 605	349 196
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	183 578	197 408
Emisné kvóty	69 176	141 354
Zmluvné pokuty a penále	581	818
Náhrada poistnej udalosti	2 958	267
Iné	2 312	9 349
Finančné výnosy, z toho:	31 464	78 422
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>31 464</i>	<i>78 422</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov	31 319	78 150
Výnosové úroky	145	272
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	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	3 843 930	3 972 841
Tržby z predaja služieb	22 627	33 866
Tržby za tovar		0
Výnosy zo zákazky		0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou - predaj EK	359 539	438 806
Čistý obrat spolu	4 226 096	4 445 513

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Hodnota nákladov celkom: 4 004 737,11 EUR z toho:

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:	201 406	231 062
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>6 875</i>	<i>4 770</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 875	4 770
Iné uist'ovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby poplatky		
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>194 531</i>	<i>226 292</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	0	0
Nájomné	157 301	188 019
Prenájom (lízing)	0	0
Náklady na inzerciu, reklamu	943	1 236
Právne a ekonomické poradenstvo	6 616	10 336
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Ostatné	29 671	26 701
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	15 695	15 406
Manká a škody	0	0
Dary	2 250	500
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	0
Iné	13 445	14 906
Finančné náklady, z toho:	100 885	152 383
<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>100 885</i>	<i>152 383</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	97 161	147 783
Bankové poplatky	3 724	4 600
Iné	0	0
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 vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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:	314 443		100,00 %	-247 085		100,00 %
teoretická daň		72 322	23,00 %		-46 946	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	8 420	1 937	0,62 %	506 218	96 181	-38,93 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-123 266	-28 351	-9,02 %	-223 544	-42 473	17,19 %
Umorenie daňovej straty	-16 920	-3 892	-1,24 %	-35 589	-6 762	2,74 %
Spolu	182 677	42 016	13,36 %	0	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov	0	42 043	13,37 %		40	0,00 %
Odložená daň z príjmov		51 038	16,23 %		113 314	-45,86 %
Celková daň z príjmov		93 081	29,60 %		113 354	-45,86 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov (z 23% na 22%) (z 19% na 23%)	-21 939	0 75 063
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 PODSÚVAHOVÝCH POLOŽKÁCH

Nemá náplň

L. INFORMÁCIA O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Záväzky**

Sporný záväzok voči spoločnosti S. B. Development s.r.o. Bratislava vo výške 35 550,06 EUR. Spoločnosť zmluvu považuje za neplatnú, faktúru v účtovníctve neeviduje a záväzok neuznáva.

Vo veci prebehli 2 pojednávania, najbližšie pojednanie je vytýčené na deň 03.04.2014.

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

Účtovná jednotka nespĺňa podmienky pre uvádzanie informácií o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Účtovná jednotka nespĺňa podmienky pre uvádzanie ekonomických vzťahov so spriaznenými osobami.

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

Významné skutočnosti po súvahovom dni nenastali.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	2 766 747	-	0	0	2 766 747
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	208 557	0	0	0	208 557
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	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	51 553	0	0	0	51 553
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 069 213	0	65 000	(360 439)	643 774
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(360 439)	221 362		360 439	221 362
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	3 735 631	221 362	65 000	0	3 891 993

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2012 f
	Stav k 31.12.2011 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	2 766 747	0	0	0	2 766 747
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	208 557	0	0	0	208 557
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	44 255	7 298	0	0	51 553
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	947 039	122 174	0	0	1 069 213
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	145 973	0	506 412	0	(360 439)
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	4 112 571	129 472	506 412	0	3 735 631

Hospodársky výsledok za rok 2012

	2012
Účtovná strata	360 439

Vysporiadanie účtovnej straty	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	360 439
Rozdelenie podielu na zisku - Mesto DK	0
Iné	0
Spolu	360 439

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2013**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách. Emisné kvóty nie sú súčasťou peňažných ekvivalentov a ich vplyv na peňažný tok je zohľadnený v položke A.2.

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy v časti R			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	314 443	-247 085
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	881 829	1 451 060
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 091 983	1 115 892
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	12 452	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-40 842	47 147
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-252 354	-340 151
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	97 161	147 783

A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-145	-272
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-26 426	497 161
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		-16 500
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	215 952	284 520
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	116 499	-13 388
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-94 945	218 436
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	89 071	18 733

A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	105 327	60 739
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 412 224	1 488 495
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	145	272
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-97 161	-147 783
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-65 000	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 250 208	1 340 984
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	11 600	34 841
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 261 808	1 375 825
	Peňažné toky z investičnej činnosti		

B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-4 083	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-140 939	-244 251
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	67 723	11 188
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-77 299	-233 063
	(súčet B. 1. až B. 19.)		
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných		

	podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-939 239	-939 239
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-939 239	-939 239
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		

C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-939 239	-939 239

	(súčet C. 1. až C. 9.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	245 270	203 522
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	447 241	243 719
	na začiatku účtovného obdobia (+/-)		
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	692 511	447 241
	na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	692 511	447 241