

**Výročná správa 2013 Dalkia  
Lučenec a.s.**

 **Dalkia**

# OBSAH

1. Profil spoločnosti	3-4
2. Orgány spoločnosti	5
3. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku, základné ukazovatele spoločnosti v rokoch 2012-2013	6-18
4. Správa audítora za rok 2013	19
5. Účtovná závierka za rok 2013	20

# 1. Profil spoločnosti

Spoločnosť Dalkia Lučenec a.s. je od 6.3.2007 dcérskou spoločnosťou spoločnosti Dalkia a.s. so sídlom v Bratislave, ktorá vlastní 65 % akcií a SPOOL a.s. Lučenec, ktorý vlastní 35 % akcií. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť prostredníctvom svojho majoritného akcionára patrí do skupiny spoločností Dalkia, európskeho lídra v správe tepelno-technických zariadení (TTZ) v bytovo komunálnej sfére. Spoločnosť počas roka 2013 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky. Spoločnosť nemala činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Svoju činnosť – prevádzku a modernizáciu tepelno-technických zariadení spoločnosť zabezpečovala na základe „Povolenie č. 2006 T 0181“, vydaného dňa 13. septembra 2006 Úradom pre reguláciu sieťových odvetví.

Spoločnosť Dalkia Lučenec a.s. od svojho vzniku zabezpečuje a vykonáva tieto činnosti:

- prevádzka technického zariadenia
- pravidelné servisné kontroly
- periodické revízie a kontroly zariadenia
- pravidelné odpočty energií
- údržba a opravy technológií vrátane materiálu
- výroba a distribúcia tepla a teplej úžitkovej vody
- investície do TTZ a ich komplexná modernizácia a rekonštrukcia
- montáž a opravy meracej a regulačnej techniky

# 1. Profil spoločnosti

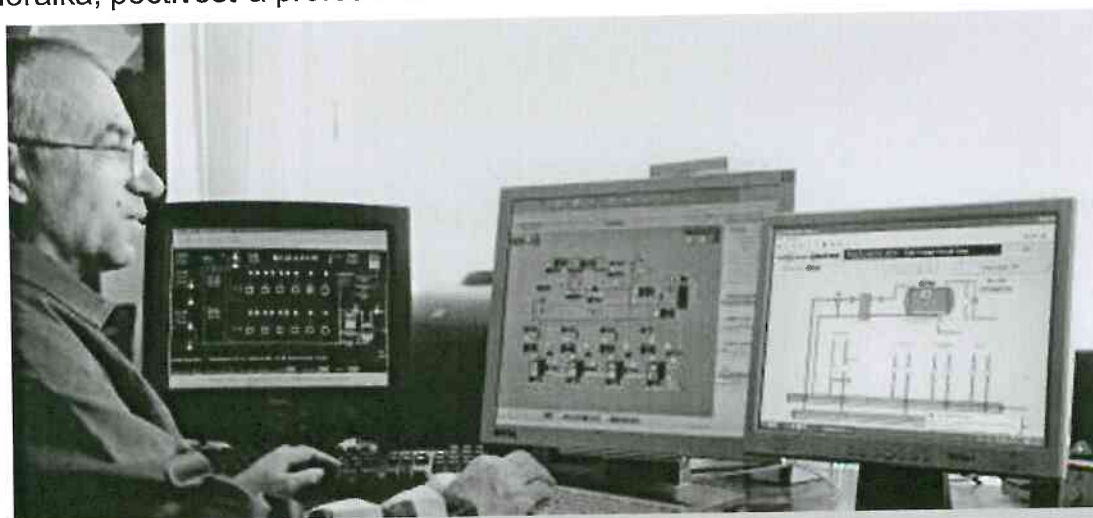
Spoločnosť priamo zásobuje teplom a teplou úžitkovou vodou 6 239 domácností, 4 školské a predškolské zariadenia, Domov sociálnych služieb a ďalšie nebytové priestory slúžiace ku podnikateľskej činnosti.

Spoločnosť k 31.12.2013 prevádzkuje :	počet	výkon MW	dĺžka rozv. km
Kotolne na plynné palivo	19	46,879	8,237
Odvzdávacie stanice tepla – OST	59		
Kotolne z mandátnou zmluvou	1		

Spoločnosť považuje za hlavné poslanie zabezpečiť také rozvojové projekty, ktoré zabezpečia trvalý rozvoj spoločnosti a spoľahlivú výrobu tepelnej energie pre všetkých zákazníkov pri zachovaní najvyššej bezpečnosti výroby a trvale konkurenčných cenách.

Snažíme sa predvídať neustále sa vyvíjajúce potreby a požiadavky našich klientov. Ambíciou našej spoločnosti je vytvoriť si s našimi klientmi dlhotrvajúci vzťah založený na vzájomnej dôvere a profesionálnej spolupráci.

Sme si vedomí, že so správnymi ľuďmi, vytrvalým a odvážnym prístupom môžeme uskutočniť aj zázrak. Zásadnými princípmi ku napĺňaniu cieľov spoločnosti je morálka, poctivosť a profesionalita.



## 2. Orgány spoločnosti

### Predstavenstvo

Predseda:

Ing. Ľudmila Hoffmanová

Členovia predstavenstva:

JUDr. Eva Lantayová

Ing. Miroslav Klochan

JUDr. Vladimír Marko

Kristína Kurhajcová

### Dozorná rada

Predseda dozornej rady:

Ing. Eva Balážová, PhD.

Členovia dozornej rady:

Viola Szekeresová

MUDr. Rudolf Slivka

MUDr. Juraj Pelč

Miroslav Kot

## 3. Správa o podnikateľskej činnosti

### Prevádzka tepelno technických zariadení (ďalej TTZ):

Spoločnosť zabezpečuje prevádzku 20 plynových kotolní a 59 domových odovzdávacích staníc( ďalej DOST). Z celkového počtu plynových kotolní je vo vlastníctve spoločnosti 7 kotolní (vrátane nehnuteľností), ktoré sa podieľajú na výrobe a predaji tepla 91 %. Dalkia Lučenec a.s. vlastní v deviatich kotolniach technologické zariadenie, umiestnené v priestoroch domov, ktoré sú v správe SPOOL a.s. Dalkia Lučenec a.s. prevádzkuje aj 3 kotolne Mesta Lučenec. V zmysle mandátnej zmluvy s OTP bankou, naša spoločnosť prevádzkuje plynovú kotolňu v priestoroch predmetnej banky, to znamená, že zabezpečujeme obsluhu, drobnú údržbu a odborné prehliadky kotolne.

Pri prevádzke tepelných zariadení kladieme dôraz na jej hospodárnosť a plynulosť a na to, aby dodávané teplo a teplá úžitková voda spĺňali požadované parametre. V roku 2013 sme zvýšili hospodárnosť zariadení z 94,01 % dosiahnutých v roku 2012 na **94,74 %**. Teplo na vykurovanie je dodávané v závislosti od vonkajšej teploty a v prípade domovej odovzdávacej stanice aj na základe špecifických požiadaviek klientov. V priebehu roka neboli riešené dlhodobé výpadky v dodávke tepla a TUV, čo je aj zásluhou činnosti centrálného dispečingu, pracujúceho v nepretržitej prevádzke.

### Teplo:

Spoločnosť v roku 2013 predala celkom 42 262 924 kWh. V porovnaní s predajom tepla v roku 2012 to predstavuje pokles o 2 557 756 kWh. Tento pokles bol zapríčinený opatreniami vykonanými odberateľmi: zatepľovaním domov, hydraulickým vyregulovaním ,ako aj klimatickými zmenami.

Z celkového objemu predaja kWh predstavuje:

- 92 % bytová sféra
- 5 % verejná správa
- 3 % tretí sektor (obchody podnikatelia)

### Teplá úžitková voda:

Predaj tepla na ohrev TUV v roku 2013 klesol v porovnaní s rokom 2012 o 5,58 %.

## 3. Správa o podnikateľskej činnosti

### Plyn:

Cena plynu v roku 2013 bola rovnaká pre obidve kategórie odberateľov.

Výška priemernej ceny ZP v roku 2013 bola : 0,04265 €/kWh . Spotreba plynu v roku 2013 sa znížila oproti roku 2012 o 3 359 153 kWh.

### Elektrická energia:

V roku 2013 sa spotrebovalo 701 213 kWh. V porovnaní s rokom 2012 to predstavuje pokles o 1,94 %.

### Vývoj dodávok a spotrieb energií:

	kWh ÚK	kWh TÚV	Merná spotreba kWh TÚV/m <sup>3</sup>	DNS
Rok 2013	29 336 517	12 926 408	78,3	3 366
Rok 2012	31 130 909	13 689 771	80,6	3 475

## 3. Správa o podnikateľskej činnosti

### Cena tepla:

V súlade so zákonom č. 276/2001 Z. z. o regulácii v sieťových odvetviach a podľa Vyhlášky č. 219/2011 Z.z. v platnom znení, ktorým sa stanovujú podrobnosti o postupe pri regulácii cien v tepelnom hospodárstve a pri určovaní ekonomicky oprávnených nákladov a primeraného zisku vydal ÚRSO pre Dalkia Lučenec a.s. rozhodnutie č. 0135/2013/T zo dňa 14.12.2012 o maximálnej cene tepla pre rok 2013. Rozhodnutie nadobudlo účinnosť od 1.1.2013 do 31.12.2013 nasledovne:

- Variabilnú zložku maximálnej ceny tepla : 0,0597 Eur/kWh
- Fixnú zložku maximálnej ceny tepla s primeraným ziskom: 165,3414 Eur/kWh

Cena tepla je dvojzložková od roku 2003. Tvorí ju variabilná zložka nákladov, kde sú zahrnuté náklady na nákup plynu, elektriny, technologickej vody a technologických hmôt. Vo fixnej zložke nákladov sú zahrnuté okrem primeraného zisku ekonomicky oprávnené náklady na opravy a údržbu zariadení, na revízie a odpisy majetku a fixné regulované náklady, ktoré zahŕňajú nevyhnuté režijné náklady spojené s výrobou tepla.

Spoločnosť počas roka fakturovala odberateľom:

Variabilnú zložku maximálnej ceny tepla vynásobenú nameraným množstvom tepla na odbernom mieste a pri výrobe TUV v kotolni rozpočítanú cez spotrebu TUV na bytových vodomeroch.

Fixná zložka maximálnej ceny tepla s primeraným ziskom sa vypočíta na kilowatt celkového regulačného príkonu. Celkový regulačný príkon regulovaného subjektu je súčet regulovaných príkonov všetkých odberateľov. Výška celkového regulačného príkonu pre rok 2013 je 9 164,3 kW.

### 3. Správa o podnikateľskej činnosti

Po skončení kalendárneho roka, najneskôr však do 31. marca nasledujúceho roka má spoločnosť povinnosť, zmysle vyhlášky č. 219/2011 Z. z., určiť skutočnú cenu variabilnej a fixnej zložky ceny tepla zo skutočných oprávnených nákladov.

Skutočná cena tepla pre rok 2013 je nasledovná:

- Variabilná zložka skutočnej ceny tepla : 0,0583 €/kWh
- Fixná zložka skutočnej ceny tepla s primeraným ziskom: 160,0603 €/kW

V roku 2013 bola skutočná cena tepla vo variabilnej a fixnej zložke nižšia ako cena maximálna (schválená URSO).

Naším odberateľom sme zasielali dobropisy vo výške : 60 088,92 €

Po skončení regulačného roka sa celková výška oprávnených fixných nákladov na dodávku tepla rozdelila medzi všetkých odberateľov v celej sústave tepelných zariadení podľa skutočne dodaného množstva tepla.



## 3. Správa o podnikateľskej činnosti

### Investičná činnosť:

V roku 2013 bola vykonaná nasledovná investičná činnosť:

- Dobudovanie a montáž 6 ks DOST na sídlisku Rúbanisko II vo výške 190 709 €  
Montáž DOST sme vykonali vo vlastnej réžii.

### Opravy a údržba:

V roku 2013 sme sa okrem pravidelnej letnej údržby technických zariadení plynových kotolní a domových odovzdávacích staníc zamerali na opravy rozvodov ústredného kúrenia a teplej úžitkovej vody. Na sídlisku Rúbanisko III bolo opravené 25 bm rozvodu, na sídlisku Vajanského 53 bm, sídlisko Osloboditeľov 320 bm a na sídlisku Daxnerova 59 bm. Túto činnosť považujeme z pohľadu hospodárnej prevádzky celého súboru technických zariadení na tepelných okruhoch za veľmi dôležitú.



### 3. Správa o podnikateľskej činnosti

Činnosť	vlastná údržba	dodávateľská	Spolu EUR
	EUR	údržba EUR	
Opravy rozvodov	25 480	189 861	215 341
Opravy kotlov	13 530	2 547	14 371
Oprava horákov	0,00	10 899	10 899
Oprava na PK vrátane opravy strechy	18 700	37 979	56 679
Oprava bleskozvodov	0,00	3 140	3 140
Oprava komínov	0,00	9 642	9 642
Oprava riad.sys. a opr. meračov	15 860	6 180	22 040
Oprava hasiacich prístrojov	0,00	432	432
Oprava technických zariad.PK	0,00	6 941	6 941
Oprava čerpadiel	4 650	1 496	6 146
Ostatné opravy na PK a OST	11 445	4 276	15 721
<b>SPOLU</b>	<b>89 665</b>	<b>273 393</b>	<b>361 352</b>



### 3. Správa o podnikateľskej činnosti

#### Ľudské zdroje:

Spoločnosť Dalkia Lučenec a.s. do 30.6.2013 svoju činnosť zabezpečovala s počtom stálych zamestnancov 21 z toho 16 zamestnancov obsluhy a údržby. Od 1.7.2013 Dalkia Lučenec a.s. zabezpečuje svoju činnosť s počtom zamestnancov 19 z toho 14 zamestnancov obsluhy a údržby (k 31.12.2013 priemerný prepočítaný stav 20 zamestnancov).

V rámci systému riadenia ľudských zdrojov má spoločnosť zavedený systém hodnotenia zamestnancov. Hodnotiace pohovory so zamestnancami na jednotlivých úrovniach riadenia sa uskutočnili s cieľom vyhodnotenia práce, identifikácií silných a slabších stránok jednotlivca.

V oblasti ľudských zdrojov a v sociálnej oblasti došlo v roku 2013 k zníženiu nadčasových hodín z 373 v roku 2012 na 63,5 v roku 2013, 209 kalendárnych dní sme mali PN (rok 2012 220 dní PN), viedli sme 27 dní ostatných prekážok v práci zo strany zamestnancov (v minulom roku to bolo 34,5 dní). Neevidovali sme žiadne absencie, ani pracovné úrazy.

#### Styk s akcionármi a realizácia nimi stanovených cieľov:

Ciele stanovené pre spoločnosť boli sformulované v rozpočte na rok 2013. V hospodárení spoločnosti Dalkia Lučenec a.s. sa najviac prejavilo pokračujúce úsilie v rozvíjaní nových aktivít.

V snahe o neustále skvalitňovanie služieb našim zákazníkom spoločnosť od 1.9.2011 prešla na nový fakturačný systém CHASTIA a pokračovala v budovaní integrovaného systému riadenia kvality, bezpečnosti a životného prostredia. V novembri roku 2013 naša spoločnosť prešla na skúšobnú verziu programu Mona, ktorý slúži na optimalizáciu údržby.

#### Účtovná závierka:

Riadna individuálna účtovná závierka v plnom rozsahu bola overená audítorskou spoločnosťou KPMG Slovensko spol. s r.o., Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava a je uvedená v prílohe, ktorá tvorí neoddeliteľnú súčasť tejto výročnej správy. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

## 3. Správa o podnikateľskej činnosti

Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Riadna účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2013 je zahrnutá do konsolidovanej závierky spoločnosti DALKIA INTERNATIONAL, Société Anonyme 37, avenue de Maréchal de Lattre de Tassigny, Bp 38, 59350 Saint André vo Francúzsku. Konsolidovaná závierka je dostupná priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti a ktoré by boli predmetom účtovníctva.

### Právne aspekty

Spoločnosť eviduje nasledovné aktívne spory:

- Mgr. Ivan Czako výška pohľadávky 20 356,21 € s príslušenstvom, podaná žaloba na zostatok uznaného dlhu z dôvodu neplnenia dohody o splátkach, v septembri roku 2012 podaný návrh na exekúciu časti pohľadávky priznanej súdnym rozhodnutím, v septembri 2013 podaná žaloba na nesplácané pohľadávky.
- Lýdia Lásková výška pohľadávky 201,35 € s príslušenstvom. V roku 2011 podaná žaloba. V roku 2012 rozšírený návrh po nadobudnutí právoplatnosti a vykonateľnosti podaný návrh na začatie exekučného konania.
- Atilla Veszelka, výška pohľadávky 538,69 € s príslušenstvom, v roku 2011 podaná žaloba a v roku 2012 v exekučnom vymáhaní.
- ERStyle , s.r.o., výška pohľadávky 91,92 € s príslušenstvom v roku 2012 podaná žaloba, po nadobudnutí právoplatnosti a vykonateľnosti podaný návrh na začatie exekučného konania.
- Aladár Balog výška pohľadávky 180,17 €, v súdnom konaní čakanie na nadobudnutie právoplatnosti, po nadobudnutí právoplatnosti a vykonateľnosti podaný návrh na začatie exekučného konania.
- Oľga Rutkayová, výška pohľadávky 611,71 € s príslušenstvom, v exekučnom konaní.
- Jana Lukáčová, výška pohľadávky 41,01 € s príslušenstvom, v exekučnom konaní.

Vyššie uvedené právne spory naša spoločnosť rieši cez externého právnik JUDr. Daniela Přebyla.

K vyššie uvedeným pohládkam je k 31.12.2013 vytvorená 100 % opravná položka. Spoločnosť k 31.12.2013 neeviduje žiadne pasívne súdne spory.

## 3. Správa o podnikateľskej činnosti

údaje sú vyjadrené v EUR

### Hospodárenie spoločnosti za rok 2013 a 2012

Ukazovatele	2013	2012
<b>Spolu majetok</b>	<b>4 661 754</b>	<b>4 466 515</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	1 362	1 950
Dlhodobý hmotný majetok	2 439 146	2 718 681
Dlhodobý finančný majetok	89 749	102 570
<b>Obežný majetok</b>	<b>2 129 890</b>	<b>1 638 924</b>
Zásoby	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	7 742
Krátkodobé pohľadávky	1 569 034	118 024
Finančné účty	560 856	1 513 158
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>1 607</b>	<b>4 390</b>
<b>Spolu vlastné imanie a záväzky</b>	<b>4 661 754</b>	<b>4 466 515</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>4 278 448</b>	<b>4 237 347</b>
Základné imanie	3 684 000	3 684 000
Kapitálové fondy	368 230	368 230
Fondy zo zisku	78 657	66 829
Výsledok hospodárenia minulých rokov	6 540	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	141 021	118 288
<b>Záväzky</b>	<b>379 302</b>	<b>219 414</b>
Rezervy	34 989	37 841
Dlhodobé záväzky	11 452	2 993
Krátkodobé záväzky	332 861	178 580
Bankové úvery a výpomoci	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>4 004</b>	<b>9 754</b>
<b>Vybrané ukazovatele výkazu ziskov a strát</b>		
Výsledok hosp. z hospodárskej činnosti	199 989	143 190
Výsledok hosp. z finančnej činnosti	5 326	9 057
Výsledok hosp. za účtovné obdobie	141 021	118 288

### 3. Správa o podnikateľskej činnosti

#### NÁVRH NA ROZDELENIE HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU:

Hospodársky výsledok za rok 2013 :	141 021,00 €
Prídel do sociálneho fondu :	3 700,00 €
Prídel do rezervného fondu :	14 102,00 €
Vyplatenie dividend akcionárom z HV:	121 719,00 €
z toho : - Dalkia a.s. 65 %	79 117,00 €
- SPOOL a.s. 35 %	42 602,00 €
Vyplatenie tantiém členom predstavenstva a dozornej rady :	1 500,00 €

## 3. Správa o podnikateľskej činnosti

### Vzťah k životnému prostrediu

Jedným zo základných cieľov našej spoločnosti je sústavne zlepšovať ochranu životného prostredia, zvyšovať prevenciu a v súvislosti s prevádzkou technických zariadení dohliadať na dodržiavanie legislatívnych noriem a iných požiadaviek.



### 3. Správa o podnikateľskej činnosti

V roku 2013 naša spoločnosť úspešne obhájila pri audite certifikáty Integrovaného manažérskeho systému v zmysle noriem ISO 9001, ISO 14001 a OHSAS 18001, ktorý umožňuje nie len jasnejšiu organizáciu na základe princípu trvalého zlepšovania, ale aj:

- Uspokojovať očakávania obchodných partnerov, príslušných kontrolných orgánov, dodávateľov a zákazníkov v oblasti kvality, životného prostredia a BOZP
- Čo najlepšie riadiť riziká kvality a riziká pre zdravie, bezpečnosť a pre životné prostredie
- Správať sa zodpovedne v oblasti bezpečnosti a prevencie znečisťovania životného prostredia
- Podporiť dôveru finančných, obchodných a štátoprávnych partnerov posilnením obrazu transparentnej a zodpovednej spoločnosti
- Zmobilizovať zamestnancov pre spoločný projekt

V oblasti odpadového hospodárstva filozofiou spoločnosti je minimalizovať množstvo odpadov a zabezpečiť zneškodnenie odpadov v zmysle platnej legislatívy.

V roku 2013 bola Dalkia Lučenec, a.s. počas týždňa bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci vyhodnotená ako najbezpečnejšia v skupine Dalkia a.s., a získala putovný diplom „najbezpečnejšia prevádzka na Slovensku“.

## 3. Správa o podnikateľskej činnosti

Stratégiou spoločnosti je:

- Zabezpečiť v čase finančnej krízy také rozvojové projekty, ktoré zabezpečia trvalý rozvoj spoločnosti
- Zabezpečiť plynulú a efektívnu dodávku tepla a TÚV pre odberateľov mesta Lučenec v zmysle zmluvných vzťahov
- Stále pozorne načúvať potrebám svojich klientov, prispôbovať sa ich požiadavkám, neustále predvídať ich potreby a pokračovať v dlhodobých vzťahoch založených na dôvere
- Sústavne zlepšovať ochranu životného prostredia a zvyšovať prevenciu v tejto oblasti
- Rozvíjať vedomosti, podporovať samostatnosť, výkonnosť a osobnú zodpovednosť všetkých zamestnancov. Nad rámec legislatívnych požiadaviek neustále zabezpečovať prevenciu zranení a naďalej vylepšovať podmienky a výkonnosť bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci.

V princípoch Integrovaného manažérskeho systému zlepšovania sa spoločnosť pokračuje aj naďalej.

Ing. Ľudmila Hoffmanová  
predsedkyňa predstavenstva  
Dalkia Lučenec, a.s.

V Lučenci, 12.5.2014

## 4. Správa audítora za rok 2013



**KPMG Slovensko spol. s r. o.**  
Dvořákovo nábrežie 10  
P. O. Box 7  
820 04 Bratislava 24  
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11  
Fax +421 (0)2 59 98 42 22  
Internet www.kpmg.sk

## Správa nezávislého audítora

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti Dalkia Lučenec a.s.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Dalkia Lučenec a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2013 a poznámky.

### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti*

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

### *Zodpovednosť audítora*

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými 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 audítorských 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 audítora berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť 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 zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

*Názor*

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2013 v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

14. apríla 2014  
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:  
KPMG Slovensko spol. s r. o.  
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:  
Ing. Marek Žuffa  
Licencia UDVA č. 1086

## 5. Účtovná zvierka za rok 2013

## SÚVAHA

k 31. 12. 2013 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 8 7 1 6 5 4

IČO

3 6 6 2 9 3 5 9

SK NACE

3 5 . 3 0 . 0

Účtovná zvierka

 - riadna  
 - mimořiadna

Účtovná zvierka

 - zostavená  
 - schválená

Za obdobie

mesiac rok

od 0 1 2 0 1 3  
do 1 2 2 0 1 3Bezprostredne  
predchádzajúce  
obdobie

mesiac rok

od 0 1 2 0 1 2  
do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D a l k i a L u č e n e c a. s.

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

U l i c a p a r t i z á n s k a 1 1 9 9 0

PSČ

9 8 4 0 1

Obec

L u č e n e c

Telefón

0 4 7 / 4 5 1 3 0 0 9

Fax

0 4 7 / 4 5 1 3 0 5 5

E-mail

Zostavená dňa:

12.3.2014

Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za vedenie  
účtovníctva:Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za zostavenie  
účtovnej zvierky:Podpisový záznam člena  
štatutárneho orgánu účtovnej  
jednotky alebo fyzickej osoby,  
ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválená dňa:

DIČ: 2021871654

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV  b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	<b>Spolu majetok r. 002 + r. 030 + r. 061</b>	<b>001</b>	8 722 292	4 060 538	4 661 754	4 466 515
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021</b>	<b>002</b>	6 569 282	4 039 025	2 530 257	2 823 201
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)</b>	<b>003</b>	2 930	1 568	1 362	1 950
A.I.1.	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004	0	0	0	0
	2. Softvér (013)-/073, 091A/	005	2 930	1 568	1 362	1 950
	3. Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	006	0	0	0	0
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007	0	0	0	0
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	0	0	0	0
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	0	0	0	0
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010	0	0	0	0
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)</b>	<b>011</b>	6 476 603	4 037 457	2 439 146	2 718 681
A.II.1.	Pozemky (031)-092A	012	208 012	0	208 012	208 012
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	1 739 622	727 247	1 012 375	1 098 667
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022)-/082, 092A/	014	4 379 410	3 201 092	1 178 318	1 370 672
	4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)-/085, 092A/	015	0	0	0	0
	5. Základné stádo a ťažné zvieratá (026)-/086,092A/	016	0	0	0	0
	6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032)-/089, 08X, 092A/	017	0	0	0	0
	7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)-094	018	149 559	109 118	40 441	41 330
	8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052)-095A	019	0	0	0	0
	9. Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020	0	0	0	0
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)</b>	<b>021</b>	89 749	0	89 749	102 570
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	0	0	0	0
	2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023	0	0	0	0
	3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065)-096A	024	0	0	0	0
	4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025	76 928		76 928	89 749

DIČ: 2021871654

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV  b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	0	0	0	0
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	12 821	0	12 821	12 821
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	0	0	0	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	0	0	0	0
<b>B.</b>	<b>Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055</b>	<b>030</b>	<b>2 151 403</b>	<b>21 513</b>	<b>2 129 890</b>	<b>1 638 924</b>
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby súčet (r. 032 až 037)</b>	<b>031</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	0	0	0	0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	0	0	0	0
3.	Výrobky (123)-194	034	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124) - 195	035	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	0	0	0	0
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	0	0	0	0
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 742</b>
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043	0	0	0	0
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	0	0	0	0
7.	Odlžovaná daňová pohľadávka (481A)	045	0	0	0	7 742
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)</b>	<b>046</b>	<b>1 590 547</b>	<b>21 513</b>	<b>1 569 034</b>	<b>1 18 024</b>
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	1 19 754	21 513	98 241	1 13 656
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	1 470 585	0	1 470 585	157
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	0	0	0	4 002
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	208	0	208	209

DÍČ:

2021871654

Súvaha úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)</b>	<b>055</b>	560 856	0	560 856	1 513 158
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	212	0	212	462
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	560 644	0	560 644	1 512 696
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	0	0	0	0
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X)	059	0	0	0	0
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060	0	0	0	0
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)</b>	<b>061</b>	1 607	0	1 607	4 390
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	0	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	1 607	0	1 607	2 201
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	0	0	0	2 189

DIČ: 2021871654

Súvaha Úč POD 1-01

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	<b>Spolu vlastné imanie a záväzky r.067 + r.088 + r.121</b>	<b>066</b>	4 661 754	4 466 515
<b>A.</b>	<b>Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087</b>	<b>067</b>	4 278 448	4 237 347
<b>A.I.</b>	<b>Základné imanie súčet (r. 069 až 072)</b>	<b>068</b>	3 684 000	3 684 000
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	3 684 000	3 684 000
	2. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/ 252)	070	0	0
	3. Zmena základného imania +/- 419	071	0	0
	4. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072	0	0
<b>A.II.</b>	<b>Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)</b>	<b>073</b>	368 230	368 230
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074	0	0
	2. Ostatné kapitálové fondy (413)	075	0	0
	3. Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	368 230	368 230
	4. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	0	0
	5. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	078	0	0
	6. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079	0	0
<b>A.III.</b>	<b>Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)</b>	<b>080</b>	78 657	66 829
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	78 657	66 829
	2. Nedeliteľný fond (422)	082	0	0
	3. Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	0	0
<b>A.IV.</b>	<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086</b>	<b>084</b>	6 540	0
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	6 540	0
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	0	0
<b>A.V.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)</b>	<b>087</b>	141 021	118 288
<b>B.</b>	<b>Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118</b>	<b>088</b>	379 302	219 414
<b>B.I.</b>	<b>Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)</b>	<b>089</b>	34 989	37 841
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	0	0
	2. Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	7 871	7 920
	3. Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	8 652	9 949
	4. Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	18 466	19 972
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)</b>	<b>094</b>	11 452	2 993
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	0	0
	2. Čistá hodnota zákazky (316A)	096	0	0
	3. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097	0	0

DIČ: 2021871654

Súvaha úč POD 1-01

Ozna- čenie 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	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	2 341	2 993
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	0	0
11.	Odlžený daňový záväzok (481A)	105	9 111	0
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)</b>	<b>106</b>	<b>332 861</b>	<b>178 580</b>
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	278 453	103 911
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108	0	0
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	701	2 408
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	0	0
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	0	0
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	0	0
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	10 385	11 800
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	8 073	8 578
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	35 145	51 764
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	104	119
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)</b>	<b>117</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.V.</b>	<b>Bankové úvery r. 119 + r. 120</b>	<b>118</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	0	0
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	0	0
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)</b>	<b>121</b>	<b>4 004</b>	<b>9 754</b>
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	0	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	2 577	4 004
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	1 427	5 750

# VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 31. 12. 2013 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 8 7 1 6 5 4

IČO

3 6 6 2 9 3 5 9

SK NACE

3 5 . 3 0 . 0

Účtovná zvierka

- riadna  
 - mimoriadna

Účtovná zvierka

- zostavená  
 - schválená

Za obdobie

mesiac	rok
od 0 1	2 0 1 3
do 1 2	2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

mesiac	rok
od 0 1	2 0 1 2
do 1 2	2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D a l k i a L u č e n e c a. s.

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

U l i c a p a r t i z á n s k a 1 1 9 9 0

PSČ

9 8 . 0 1

Obec

L u č e n e c

Telefón

0 4 7 / 4 5 1 3 0 0 9

Fax

0 4 7 / 4 5 1 3 0 5 5

E-mail

Zostavený dňa:

12.3.2014

Schválený dňa:

Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

*M. Chalup*

Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:

*M. Chalup*

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

*[Signature]*

DIČ: 2021871654

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
a	b	c		
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	0	0
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	0	0
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	4 148 163	4 174 227
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	4 148 163	4 174 227
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	0	0
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	3 190 814	3 292 366
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	2 463 873	2 567 143
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	726 941	725 223
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	957 349	881 861
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	268 717	284 509
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	183 669	195 666
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	66 957	69 177
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	18 091	19 666
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	12 543	10 683
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	469 943	445 374
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	53	181
F.	Zi statková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	0	0
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21	5 584	-3 936

DIČ: 2021871654

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
a	b	c		
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	5 843	6 003
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545 546, 548, 549, 555, 557)	23	6 469	8 225
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-) (697)	24	0	0
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-) (597)	25	0	0
*	<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b> r. 11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	199 989	143 190
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	0	0
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	0	0
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	0	0
VII.1	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30	0	0
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31	0	0
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33	0	0
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34	0	0
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35	0	0
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36	0	0
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	0	0
X.	Výnosové úroky (662)	38	6 343	12 034
N.	Nákladové úroky (562)	39	0	1 968
XI.	Kurzové zisky (663)	40	0	0
O.	Kurzové straty (563)	41	0	0

DIČ: 2021871654

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
XII.	C tatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	0	0
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	1 017	1 009
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44	0	0
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45	0	0
*	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	5 326	9 057
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	205 315	152 247
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	64 294	33 959
S.1	- splatná (591, 595)	49	47 441	29 319
2.	- odložená (+/- 592)	50	16 853	4 640
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	141 021	118 288
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	0	0
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54	0	0
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55	0	0
U.1.	- splatná (593)	56	0	0
2.	- odložená (+/- 594)	57	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	205 315	152 247
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	141 021	118 288

Poznámky Úč POD 3 - 04

**Poznámky  
individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31. decembru 2013**

v  - eurocentoch

- celých eurách

Za obdobie od

mesiac  
0 1

rok  
2 0 1 3

do

mesiac  
1 2

rok  
2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1

2 0 1 2

do

1 2

2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 2 0 8 2 0 0 4

Účtovná závierka  
(\*)

- riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná

Účtovná závierka  
(\*)

- zostavená  
 - schválená

IČO

3 6 6 2 9 3 5 9

DIČ

2 0 2 1 8 7 1 6 5 4

Kód SK NACE

3 5 . 3 0 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D a l k i a L u č e n e c a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

U l i c a p a r t i z á n s k a

Číslo

1 / 1 9 9 0

PŠČ

9 8 4 0 1

Názov obce

L U Č E N E C

Číslo telefónu

0 4 7 / 4 5 1 3 0 0 9

Číslo faxu

0 4 7 / 4 5 1 3 0 5 5

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

12.3.2014

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za vedenie  
účtovníctva:

*Murchala*

Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za zostavenie  
účtovnej závierky:

*Murchala*

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

*[Signature]*

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Dalkia Lučenec, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená rozhodnutím zakladateľa v zmysle zakladateľskej zmluvy zo dňa 19. júla 2004 a vznikla 28. augusta 2004 zápisom do Obchodného registra Okresného súdu v Banskej Bystrici (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sa., vložka č. 793/S).

### 2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných činností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- organizačné a ekonomické poradenstvo
- výroba tepla, rozvod tepla

### 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	20	21
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	20	21
počet vedúcich zamestnancov	3	3

### 4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná zvierka 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 zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 28. júna 2013.

### 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka 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 3. októbra 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 12. júla 2013.

### 8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 2. marca 2009 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

## B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. Štatutárny orgán: Predstavenstvo  
 Ing. Ľudmila Hoffmanová – predseda  
 JUDr. Eva Lantayová – člen  
 Ing. Miroslav Klochan – člen  
 JUDr. Vladimír Marko – člen  
 Kristína Kurhajcová - člen
2. Dozorný orgán: Dozorná rada  
 Ing. Eva Balážová, PhD. – predseda  
 Viola Szekerešová - člen  
 MUDr. Rudolf Slivka – člen  
 MUDr. Juraj Pelč – člen  
 Miroslav Kot - člen

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKoch ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Ďalší podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Dalkia a.s., Einsteinova 25, 851 01 Bratislava	2 394 600	65	65	-
Mesto Brezno, Nám.gen.M.R.Štefánika,977 01 Brezn	1 289 400	35	35	-
<b>Spolu</b>	<b>3 684 000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa zhrňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti DALKIA INTERNATIONAL. Société Anonyme, 37, avenue du Maréchal de Lattre de Tassigny, ST ANDRE, Francúzsko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

**(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 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 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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

- (c) **Pohľadávky**  
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.
- (d) **Peňažné prostriedky a ceniny**  
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (e) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**  
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (f) **Rezervy**  
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- (g) **Záväzky**  
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- (h) **Odložené dane**  
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:  
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,  
b) 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.
- (i) **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.
- (j) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**  
O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa 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.

**(k) 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

**(l) 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.

## **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 7 až 10.

K projektovej dokumentácii na biomasu zaúčtovanej k 31.12.2010 na účte 042 - Obstaranie dlhodobého hmotného majetku vo výške 157 517 EUR bola vytvorená v roku 2010 opravná položka vo výške 109 118 EUR, ktorá vyjadrovala neistotu ohľadom využitia tejto dokumentácie v budúcnosti. Zo zvyšnej časti t.j. 48 399 EUR Spoločnosť využila v roku 2011 na DOST čiastku 2 254 EUR. V roku 2012 využila spoločnosť na DOST čiastku 4 815 EUR a v roku 2013 spoločnosť využila tiež na DOST čiastku 3 509 EUR. Rozdiel vo výške 37 820,77 EUR Spoločnosť plánuje využiť na projekty rekonštrukcie rozvodov a pre ďalšiu výstavbu DOST v rokoch 2014 až 2018.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 10 310 tis. EUR (2012: 9 550 tis. EUR).

S uvedeným majetkom má Spoločnosť neobmedzené právo nakladať. Na majetok nie je zriadené záložné právo.

### **2. Dlhodobý finančný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľke na stranách 11 a 12.

Výška pôžičky k 31. decembru 2012 bola voči sesterskej spoločnosti Dalkia Vráble vo výške 102 570 EUR. Dalkia Vráble splatila splátku vo výške 12 821 EUR, takže konečný zostatok dlhodobého finančného majetku k 31. decembru 2013 vo výške 89 749 EUR.

Dalkia Lucéneec a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 930	0	0	0	0	0	0	0	2 930
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 930	0	0	0	0	0	0	0	2 930
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	980	0	0	0	0	0	0	0	980
Prírastky	0	588	0	0	0	0	0	0	0	588
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 568	0	0	0	0	0	0	0	1 568
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 950	0	0	0	0	0	0	0	1 950
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 362	0	0	0	0	0	0	0	1 362

Dalkia Lučenec 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	i
	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	2 930	0	0	0	0	0	0	2 930
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 930	0	0	0	0	0	0	2 930
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	392	0	0	0	0	0	0	392
Prírastky	0	588	0	0	0	0	0	0	588
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	980	0	0	0	0	0	0	980
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 538	0	0	0	0	0	0	2 538
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 950	0	0	0	0	0	0	1 950

Dalkia Lučenec 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	208 012	1 739 622	4 188 701	0	0	0	150 448	0	0	6 286 783
Prírastky	0	0	189 820	0	0	0	0	0	0	189 820
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	889	0	0	0	-889	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	208 012	1 739 622	4 379 410	0	0	0	149 559	0	0	6 476 603
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	640 955	2 818 029	0	0	0	0	0	0	3 458 984
Prírastky	0	86 292	383 063	0	0	0	0	0	0	469 355
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	727 247	3 201 092	0	0	0	0	0	0	3 928 339
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	109 118	0	0	109 118
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	109 118	0	0	109 118
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	208 012	1 098 667	1 370 672	0	0	0	41 330	0	0	2 718 680
Stav na konci účtovného obdobia	208 012	1 012 375	1 178 318	0	0	0	40 441	0	0	2 439 145

Dalkia Lučėnec a.s

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										Spolu
	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			
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	208 012	1 739 622	4 059 821	0	0	0	155 263	0	0	6 162 718	
Prírastky	0	0	132 044	0	0	0	0	0	0	132 045	
Úbytky	0	0	7 979	0	0	0	0	0	0	7 979	
Presuny	0	0	4 815	0	0	0	-4 815	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	208 012	1 739 622	4 188 701	0	0	0	150 448	0	0	6 286 783	
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	554 663	2 467 515	0	0	0	0	0	0	3 022 178	
Prírastky	0	86 292	358 494	0	0	0	0	0	0	444 786	
Úbytky	0	0	7 980	0	0	0	0	0	0	7 980	
Stav na konci účtovného obdobia	0	640 955	2 818 029	0	0	0	0	0	0	3 458 984	
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	109 118	0	0	109 118	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	109 118	0	0	109 118	
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	208 012	1 184 959	1 592 306	0	0	0	46 145	0	0	3 031 422	
Stav na konci účtovného obdobia	208 012	1 098 667	1 370 672	0	0	0	41 330	0	0	2 718 681	

Dalka Lúčeneč a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2013

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Podielové cenné			Pôžičky účtovnej			Pôžičky s dobou		Obstarávaný	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
	papiere a podielu v dcérskej účtovnej jednotke	papiere a podielu v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podielu	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	dlhodobý finančný majetok	Preddávky na dlhodobý finančný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	89 749	0	12 821	0	0	0	102 570
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	12 821	0	0	0	12 821
Presuny	0	0	0	-12 821	0	12 821	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	76 928	0	12 821	0	0	0	89 749
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	89 749	0	12 821	0	0	0	102 570
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	76 928	0	12 821	0	0	0	89 749

Dalkia Lučener a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2012

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
	Podielové cenné papiere a podiele v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiele v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiele	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	Spolu		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	657 622	0	0	0	0	0	0	657 622
Prírastky	0	0	0	112 821	0	0	0	0	0	0	112 821
Úbytky	0	0	0	667 873	0	0	0	0	0	0	667 873
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	102 570	0	0	0	0	0	0	102 570
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	657 622	0	0	0	0	0	0	657 622
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	102 570	0	0	0	0	0	0	102 570

## 3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	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	15 929	5 584	0	0	21 513
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>15 929</b>	<b>5 584</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21 513</b>

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
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	98 221	21 533	119 754
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 470 585	0	1 470 585
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	0
Iné pohľadávky	208	0	208
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 569 014</b>	<b>21 533</b>	<b>1 590 547</b>

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
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	104 726	24 859	129 585
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	157	0	157
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	4 002	0	4 002
Iné pohľadávky	209	0	209
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>109 094</b>	<b>24 859</b>	<b>133 953</b>

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo a Spoločnosť má neobmedzené právo s nimi nakladať.

#### 4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	212	462
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	560 644	1 512 696
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>560 856</b>	<b>1 513 158</b>

## 5. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>1 607</b>	<b>2 201</b>
Nájomné	1 027	1 623
Poistné	103	103
Ostatné	477	475
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>2 189</b>
Prenájom	0	2 189
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>	<b>1 607</b>	<b>4 390</b>

**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 1. 1. 2013				k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>9 949</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 297</b>	<b>8 652</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Odchodné do dôchodku	9 949	0	0	1 297	8 652
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>9 949</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 297</b>	<b>8 652</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>27 892</b>	<b>26 678</b>	<b>28 233</b>	<b>0</b>	<b>26 337</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	2 420	2 318	2 761	0	1 977
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 500	5 894	5 500	0	5 894
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>7 920</b>	<b>8 212</b>	<b>8 261</b>	<b>0</b>	<b>7 871</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Odmeny pracovníkom	19 201	17 876	19 201	0	17 876
	<b>19 201</b>	<b>17 876</b>	<b>19 201</b>	<b>0</b>	<b>17 876</b>
Nevyfakturované dodávky majetku	771	590	771	0	590
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>19 972</b>	<b>18 466</b>	<b>19 972</b>	<b>0</b>	<b>18 466</b>

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

**Nevyfakturované dodávky majetku**

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 1.1.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
	a	b	c	d	e
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>5 064</b>	<b>4 885</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 949</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Odchodné do dôchodku	5 064	4 885	0	0	9 949
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>5 064</b>	<b>4 885</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 949</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>24 501</b>	<b>33 392</b>	<b>30 001</b>	<b>0</b>	<b>27 892</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 787	7 920	7 287	0	2 420
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 159	5 500	5 159	0	5 500
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>6 946</b>	<b>13 420</b>	<b>12 446</b>	<b>0</b>	<b>7 920</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>					
Odmeny pracovníkom	17 125	19 201	17 125	0	19 201
Iné	430	0	430	0	0
	<b>17 555</b>	<b>19 201</b>	<b>17 555</b>	<b>0</b>	<b>19 201</b>
Nevy fakturované dodávky majetku	0	771	0	0	771
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>17 555</b>	<b>19 972</b>	<b>17 555</b>	<b>0</b>	<b>19 972</b>

## 3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>2 341</b>	<b>2 993</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 341	2 993
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>332 861</b>	<b>178 580</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	328 565	175 500
Záväzky po lehote splatnosti	4 296	3 080

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) . Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

## 4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženej 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	67 941	-7 999
– zdaniteľné	-7 482	-104 008
	75 423	96 009
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-26 528	-25 660
– zdaniteľné	-26 528	-25 660
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>7 742</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>7 742</b>
Zaúčtovaná ako náklad	0	4 640
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>-9 111</b>	<b>0</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>16 853</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	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
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>2 993</b>	<b>-309</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 649	1 672
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	5 000	7 650
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>7 649</i>	<i>9 322</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>8 301</i>	<i>6 020</i>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>2 341</b>	<b>2 993</b>

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**

Spoločnosť nemá bankové úvery k 31.12.2013. Rovnako, k 31.12.2012 Spoločnosť nemala žiadne bankové úvery.

**7. Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>2 577</b>	<b>4 004</b>
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	2 577	4 004
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>1 427</b>	<b>5 750</b>
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (aliquótna časť dotácie roky 2008-2013)	1 427	5 750
<b>Spolu</b>	<b>4 004</b>	<b>9 754</b>

**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 a	Teplo		Služby		Voda		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Slovenská republika	3 926 537	3 911 468	56 509	66 485	165 117	196 274	4 148 163	4 174 227
<b>Spolu</b>	<b>3 926 537</b>	<b>3 911 468</b>	<b>56 509</b>	<b>66 485</b>	<b>165 117</b>	<b>196 274</b>	<b>4 148 163</b>	<b>4 174 227</b>

**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
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>5 843</b>	<b>6 003</b>
Dotácie-Grant (alikv.časť za roky 2008-2013)	5 750	5 858
Iné	93	145
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>6 343</b>	<b>12 034</b>
<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>6 343</i>	<i>12 034</i>
Výnosové úroky	6 343	12 034
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Položka výnos z úrokov obsahuje výnosy z bežných účtov i terminovaných vkladov a úroky z pôžičiek v rámci konsolidovanej skupiny.

### 3. Čistý obrat

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

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	3 926 537	3 911 468
Tržby z predaja služieb	221 626	262 759
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	12 239	18 218
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>4 160 402</b>	<b>4 192 445</b>

## 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
<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>726 941</b>	<b>725 222</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9 972</i>	<i>9 024</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	9 972	9 024
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>716 969</i>	<i>716 198</i>
Opravy a udržiavanie	273 393	249 886
Technické poradenstvo	159 919	162 290
Nájomné	22 072	20 382
Odborné prehliadky	32 530	33 951
Náklady na inzerciu, reklamu	1 002	1 067
Výkony spojov	2 562	2 535
Právne a ekonomické poradenstvo	56 179	49 171
Koncernové náklady	129 682	126 691
Ostatné	39 630	70 225
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>6 469</b>	<b>8 225</b>
Poistenie	4 537	5 278
Dary	349	170
Iné	1 583	2 777
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>1 017</b>	<b>2 977</b>
<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>1 017</i>	<i>2 977</i>
Nákladové úroky	0	1 968
Bankové poplatky	1 017	1 009
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	205 315		100,00 %	152 247		100,00 %
teoretická daň		47 222	23,00 %		28 927	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	30 606	7 039	3,43 %	30 575	5 809	3,82 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-30 728	-7 067	-3,44 %	-33 980	-6 456	-4,24 %
Vplyv v nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	1 074	247	0,12 %	5 468	1 039	0,68 %
Spolu	206 267	47 441	22,99 %	154 310	29 319	18,58 %
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>47 441</b>	<b>22,99 %</b>		<b>29 319</b>	<b>18,58 %</b>
Odložená daň z príjmov		16 853	8,21 %		4 640	3,05 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>64 294</b>	<b>31,19 %</b>		<b>33 959</b>	<b>21,62 %</b>

Národná rada SR schválila vládny návrh zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov o zmene sadzby dane z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad (+) alebo výnos (-) vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-414	2 607
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

### Najatý majetok

Spoločnosť má od spriaznenej osoby SPOOL a.s. nájom nebytových priestorov, ktorý bol uzatvorený zmluvou č. 2009/001/001 na dobu určitú od 01.01.2009 do 31.12.2010 vo výške 17 418,84 EUR ročne. Pre rok 2011 bolo dodatkom č. 1 k zmluve o nájme nebytových priestorov č. 2009/001/001 zmenené nasledovne: doba nájmu na dobu určitú od 01.01.2011 do 31.12.2012, nájomné vo výške : 17 424,75 EUR. Pre rok 2013 bolo dodatkom č.2 k Zmluve určená doba nájmu na rok 2013 vo výške 18 375 EUR.

### Prehľad o podsúvahových položkách

	2013	2012
Najatý majetok	0	0
Iné položky	31 107	31 765

Iné položky vo výške 31 107 EUR predstavujú dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR . Táto suma predstavuje obstarávaciu cenu tohto majetku.

## L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

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

V roku 2013 neboli vyplatené odmeny ani neboli poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia pre členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť .

## N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

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

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

## 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	3 684 000	0	0	0	3 684 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	368 230	0	0	0	368 230
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	66 829	0		11 828	78 657
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	6 540	6 540
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	118 288	141 021	99 920	-18 368	141 021
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Spoľu</b>	<b>4 237 347</b>	<b>141 021</b>	<b>99 920</b>	<b>0</b>	<b>4 278 448</b>

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	3 684 000	0	0	0	3 684 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkyy za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	416 588	0	0	-48 358	368 230
Oceňovacie rozdiely z precenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	66 829	66 829
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 872	0	0	-16 872	0
Neuhradená strata minulých rokov	-78 695	0	0	78 695	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	184 703	118 288	104 409	-80 294	118 288
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>4 223 468</b>	<b>118 288</b>	<b>104 409</b>	<b>0</b>	<b>4 237 347</b>

Spoločnosť sa rozhodla pridel do rezervného fondu spoločnosti preúčtovať v roku 2012 z kapitálových fondov ( z účtu 417) na účet nerozdeleného zisku čiastku 48 358 EUR. Ide o prídel do rezervného fondu z hospodárskych výsledkov spoločnosti od roku 2004 do roku 2010).

Základné imanie Spoločnosti vo výške 3 684 000 EUR (31. decembra 2012: 3 684 000 EUR) tvorí:

Počet akcií: 36840  
 Druh: kmeňové  
 Podoba: listinné  
 Forma: akcie na meno  
 Menovitá hodnota: 100 EUR

Všetky akcie boli riadne splatené.

K 31. decembru 2013 bol základný zisk vo výške 3,83 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2012: 3,21 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

Názov položky	2012
<b>Účtovný zisk</b>	<b>118 288</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
	<b>2013</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	11 828
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	5 000
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	6 540
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	94 920
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>118 288</b>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 141 021 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prídel do zákonného rezervného fondu 14 102 EUR
- prídel do sociálneho fondu 3 700 EUR
- tantiémy 1 500 EUR
- vyplatenie dividend akcionárom vo výške 121 719 EUR

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu je potrebné dotvoriť vo výške 14 102 EUR, pretože zákonný rezervný fond ešte nedosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

## Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Peňažné toky z prevádzky	-647 136	456 095
Zaplatené úroky	0	-1 968
Prijaté úroky	6 343	12 034
Zaplatená daň z príjmov	-30 232	-40 714
Vyplatené dividendy	-94 920	-95 259
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	<u>-765 945</u>	<u>330 187</u>
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<u><u>-765 945</u></u>	<u><u>330 187</u></u>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-189 820	-132 044
Prijem (splatenie) pôžičky poskytnutej podnikom v skupine	12 821	555 052
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<u><u>-176 999</u></u>	<u><u>423 008</u></u>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Splátky prijatých úverov	0	-441 350
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-441 350</u></u>
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-952 302	311 845
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 513 158	1 201 313
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<u><u>560 856</u></u>	<u><u>1 513 158</u></u>

Peňažné toky z prevádzky	2013	2012
<b>Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)</b>	<u>198 972</u>	<u>142 181</u>
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	469 943	445 374
Opravná položka k pohľadávkam	5 584	-3 936
Rezervy	-2 852	8 276
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>671 647</u>	<u>591 895</u>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-1 457 812	-17 417
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	139 029	-118 383
<b>Peňažné toky z prevádzky</b>	<u><u>-647 136</u></u>	<u><u>456 095</u></u>

#### Peňažné prostriedky

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

#### Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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