



Výročná správa 2013

Dalkia Žiar nad Hronom, s.r.o.



1. Profil spoločnosti	3
2. Štatutárne orgány spoločnosti	6
3. Základné ukazovatele spoločnosti v rokoch 2012 – 2013	7
4. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku	9
5. Predpokladaný vývoj spoločnosti	17
6. Správa audítora za rok 2013	18
7. Účtovná závierka za rok 2013	19

1. Profil spoločnosti

Spoločnosť Dalkia Žiar nad Hronom , s.r.o. (ďalej len spoločnosť) bola založená 9.júna 2000 a do obchodného registra bola zapísaná 6.júla 2000 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica v Banskej Bystrici, oddiel Sro, vložka číslo 6531/S) pod obchodným menom TEPLO, s. r. o.

9. septembra 2008 bola zmena obchodného mena na Dalkia Žiar nad Hronom, s.r.o. zapísaná do obchodného registra.

Dôvodom zmeny bolo prevzatie 100% obchodného podielu spoločnosťou Dalkia, a.s.

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31.12.2013 :

	podiel na základnom imaní	Hlasovacie práva	
	T€	%	%
Dalkia, a.s.	1 733	100	100
Spolu	1 733	100	100

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

1. Profil spoločnosti

Spoločnosť prostredníctvom svojho jediného spoločníka patrí do skupiny podnikov Dalkia, európskeho lídra v poskytovaní služieb v oblasti energetiky.

Hlavnou činnosťou spoločnosti je obstarávanie služieb spojených s prevádzkovaním a správou tepelných zariadení a rozvod tepla. Spoločnosť zabezpečovala služby na základe „Povolenia č.2006T 0249“, vydaného dňa 11. decembra 2006 Úradom pre reguláciu sieťových odvetví.

Predmetom činnosti je hlavne :

Distribúcia tepla a teplej úžitkovej vody

Prevádzka tepelno-technických zariadení (kompaktných odovzdávacích staníc, výmenníkových staníc a rozvodov tepla)

Opravy a údržba TTZ

Investície do TTZ a ich komplexná modernizácia a rekonštrukcia



1. Profil spoločnosti

Spoločnosť priamo zásobuje teplom a teplou úžitkovou vodou 229 odberateľov, z toho tvorí 181 odberateľov bytová sféra, 14 školské a predškolské zariadenia, 4 zdravotníctvo, 7 kultúra a šport a 23 ostatní odberatelia nebytovej sféry.

<u>Spoločnosť k 31.12.2013 prevádzkuje :</u>	<u>počet</u>
odovzdávacie stanice tepla + moduly	222
výmenníkové stanice	2
rozvody tepla (dĺžka trasy)	16 km

Ciele spoločnosti, poslanie

Zámerom spoločnosti je systémový rozvoj existujúcej sústavy tepelných zariadení na území mesta Žiar nad Hronom, stabilizácia trhu, nárast odberných miest tepla a taktiež zabezpečenie prevádzkovej spoľahlivosti a hospodárnosti celého tepelného okruhu, ako aj vytváranie komfortných podmienok pre odberateľov tepla.

Spoločnosť počas roka 2013 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovej jednotky. Spoločnosť nemala činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

2. Orgány spoločnosti

6

Konatelia :

Ing. Ľudmila Hoffmanová

Ing. Kristína Kurhajcová

Miroslav Kot

3. Základné ukazovatele spoločnosti v rokoch 2012 - 2013

Ukazovatele (v tis. €)	2012	2013
Spolu majetok	3 493,6	3 190,5
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	2596,3	2368,1
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok	896,0	821,8
Zásoby	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	881,1	772,4
Finančné účty	14,9	49,4
Časové rozlíšenie	1,4	0,6
Spolu vlastné imanie a záväzky	3493,6	3190,5
Vlastné imanie	-70,1	33,0
Základné imanie	1 653,3	1 733,3
Kapitálové fondy	0	0
Fondy zo zisku	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	- 1 646,0	- 1 723,6
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-77,1	23,2
Záväzky	3 562,0	3 155,8
Rezervy	25,2	16,0
Dlhodobé záväzky	1817,1	1 797,0
Krátkodobé záväzky	1005,7	862,6
Bankové úvery a výpomoci	714,1	480,2
Časové rozlíšenie	1,7	1,6
Výsledok hosp. z hospodárskej činnosti	15,5	58,0
Výsledok hosp. z finančnej činnosti	-72,1	-55,0
Výsledok hosp. za účtovné obdobie	-77,1	23,2

3. Základné ukazovatele spoločnosti v rokoch 2012 - 2013

Sumár vybraných ukazovateľov

	2012	2013
Vykurované dni	201	207
Dennostupne - DST	3 522	3 496
Predaj tepla – kWh	56 384 984	55 593 744
Straty v rozvodoch - %	11,89	11,63
Počet zamestnancov – osoby	6	7
Nákup tepla – v tis. EUR	4 043,9	3 965,0
Nákup EE a vody – v tis. EUR	350,2	463,4
Opravy do TTZ – v tis. EUR	50,5	53,0

4. Správa o podnikateľskej činnosti

4.1 Prevádzka TTZ

Spoločnosť zabezpečovala plynulú prevádzku 2 výmenníkových staníc tepla a 222 kompaktných odovzdávacích staníc tepla, ktoré sú vo vlastníctve spoločnosti. Okrem toho spoločnosť spravuje 16 km trás rozvodov tepla.

Hlavnou úlohou spoločnosti bolo zabezpečiť kvalitnú dodávku tepla na ÚK a TÚV na základe zmluvne dohodnutých vykurovacích kriviek s jednotlivými odberateľmi tepla s ohľadom na hospodárnosť prevádzky.

V priebehu roka neboli riešené dlhodobé výpadky v dodávkach tepla a TÚV. Plynulý chod prevádzky bol zabezpečovaný zodpovedným prístupom pracovníkov ako aj non stop činnosťou havarijnej služby.

4. Správa o podnikateľskej činnosti

Teplo na ÚK

V roku 2013 spoločnosť celkom predala na ÚK 38 782 316 kWh, čo predstavuje pokles oproti roku 2012 o 1,66 % .

Pokles spotreby tepla bol spôsobený miernejšou zimou . Z celkového objemu predaja kWh na ÚK predstavuje :

70,7 % bytová sféra

29,3 % nebytová sféra (verejná správa, obchodné prevádzky, podnikatelia)



4. Správa o podnikateľskej činnosti

Teplo na TÚV

V dodávkach tepla na ohrev TÚV bol v roku 2013 zaznamenaný taktiež mierny pokles oproti roku 2012, a to o 0,82 %.

	kWh TÚV	M3	kWh/M3
r. 2012	16 949 017	191 029	88,7248
r. 2013	16 811 428	189 401	88,7610

Nakúpené teplo

Spoločnosť nakupuje teplo od výrobcu tepla Dalkia Industry Žiar nad Hronom, a.s. Nákupným miestom je tzv. „bod Z“, kde sú osadené obchodné merače tepla. Ďalej sa teplo distribuuje do objektov spotreby primárnymi rozvodmi tepla o celkovej dĺžke trás cca 16 km.

V roku 2013 spoločnosť nakúpila 62 911 111 kWh, čo je oproti roku 2012 mierny pokles o 1,7 %.

4. Správa o podnikateľskej činnosti

4.2 Vývoj nákupu a predaja tepla

	Nákup kWh	Predaj kWh	% strát	DST
r. 2012	63 994 444	56 384 984	11,89	3 522
r. 2013	62 911 111	55 593 744	11,63	3 496

Spoločnosť kladie veľký dôraz predovšetkým na kvalitu dodávaných služieb a na spokojnosť svojich klientov, z ktorých 77,1 % tvoria obyvatelia mesta.

V roku 2013 sa spoločnosti podarilo dosiahnuť pokles strát tepla o 0,26% oproti roku 2012. Pozitívny dopad na pokles strát mala rekonštrukcia nákupného miesta, tzv. „bodu Z“ , a to zavedením ekvitermickej regulácie.

4. Správa o podnikateľskej činnosti

4.3 Cena tepla

V zmysle zákona č.276/2001 Z. z. o regulácii v sieťových odvetviach a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, vydal URSO pre spoločnosť Dalkia Žiar nad Hronom, s.r.o. Rozhodnutie č.137/2013/T, zo dňa 17.12.2012.

Rozhodnutím bola pre spoločnosť určená maximálna cena tepla :

- Variabilná zložka maximálnej ceny tepla – 0,0566 €/kWh
- Fixná zložka maximálnej ceny tepla - 229,9664 €/kW

Spoločnosť predávala teplo pre domácnosti aj nebytovú sféru **podľa Rozhodnutia jediného spoločníka za ceny :**

- Variabilná zložka ceny tepla pre domácnosti : 0,04948 €/kWh
- Fixná zložka ceny tepla : 177,7175 €/kW

4. Správa o podnikateľskej činnosti

4.4 Opravy a údržba

Bezporuchový chod tepelnotechnických zariadení – 222 ks kompaktných odovzdávacích staníc tepla a 2 výmenníkových staníc, sa zabezpečoval priebežne, pravidelnými údržbárskymi prácami vo vlastnej réžii.

V rámci opráv sa spoločnosť zamerala najmä na problematické úseky rozvodov tepla a v priebehu roka zabezpečila odstránenie 12 porúch.

Poruchy sa odstraňovali dodávateľsky na základe zmluvy.

Opravy a údržba v roku 2013 predstavovali výšku 52 994,41 €, z toho :

Dodávateľská údržba 24 204,73 € a vlastná údržba 28 789,68 €.

4.5 Ľudské zdroje

K 31.12.2013 pracovalo v spoločnosti 6 pracovníkov v trvalom pracovnom pomere a 1 pracovník na Dohodu o pracovnej činnosti.

Zo súčasných 6 pracovníkov sú 2 THP a 4 údržbári.

4. Správa o podnikateľskej činnosti

4.6 Pohľadávky

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku k 31.12.2013 predstavovali súhrnne čiastku 787 881,- EUR, z toho po lehote splatnosti 50 636,- EUR.

Spoločnosť má vytvorené opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti vo výške 15 518 EUR.

4.7 Právne aspekty

Spoločnosť eviduje pohľadávky po lehote splatnosti voči spoločnosti P&P Realinvest vo výške 36.382,96 €. Táto pohľadávka sa vymáha exekúciou.

Ďalšie pohľadávky po lehote splatnosti voči spoločnosti TTM, s.r.o. vo výške 1.581,77 €, 3N Trading, s.r.o. v o výške 5.541,39 €, Norbert Hríň vo výške 2.868,99 € a Pro Areas, s.r.o. vo výške 5.526,20 € sa vymáhajú súdnou cestou.

4.8 Noví klienti

V roku 2013 spoločnosť nepripojila na centrálny zdroj tepla žiadneho nového odberateľa tepla.

4.9 Výsledky hospodárenia k 31.12.2013

Prevádzkový HV	2012	2013
	tis. EUR	tis. EUR
	15,5	58,0

Spoločnosť za rok 2013 vykázala hospodársky výsledok **23,16 tis. EUR.**

4. Správa o podnikateľskej činnosti

Návrh na rozdelenie zisku

Vedenie spoločnosti navrhne valnému zhromaždeniu nasledovné rozdelenie hospodárskeho výsledku:

Hospodársky výsledok za rok 2013	23 160,46€
Prídel do rezervného fondu	1 158,02 €
Nerozdelený zisk	22 002,44 €

4.10 Účtovná závierka

Riadna individuálna účtovná závierka bola v plnom rozsahu 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). 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 účtovnej závierky spoločnosti DALKIA INTERNATIONAL Sociéte Anonyme, 37, avenue du Maréchal de Lattre de Tassigny, Bp 38, 59350 Saint-André vo Francúzsku. Konsolidovaná účtovná závierka je dostupná priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

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

5. Predpokladaný vývoj spoločnosti

Stratégia spoločnosti

Zámerom spoločnosti je rozvoj existujúcej sústavy tepelných zariadení, zabezpečenie spoľahlivosti a hospodárnosti tepelného okruhu a vytváranie komfortných podmienok pre všetkých odberateľov tepla v meste Žiar nad Hronom.

Zabezpečiť dokončenie investičnej akcie „Modernizácia tepelného hospodárstva Žiar nad Hronom – výmena rozvodov tepla“, s cieľom zefektívniť a skvalitniť distribúciu tepla ÚK a TÚV a zároveň vytvoriť podmienky pre napojenie nových odberateľov tepla CZT.

Udržiavať nadštandardné profesionálne vzťahy so zákazníkmi, založenými na ľudskom, etickom a odbornom prístupe.

V Žiari nad Hronom, dňa 17.6.2014


Ing. Kristína Kurhajcová
konateľka spoločnosti

5. Správa audítora za rok 2013

6. Účtovná zvierka za rok 2013

19

Dalkia Žiar nad Hronom, s.r.o.

Správa nezávislého audítora
o overení účtovnej závierky
k 31. decembru 2013

Obsah

Správa nezávislého audítora

Prílohy:

1. Súvaha k 31. decembru 2013
2. Výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 31. decembrom 2013
3. Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 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

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Dalkia Žiar nad Hronom, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Dalkia Žiar nad Hronom, s.r.o. („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 audítor 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

SÚVAHA



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

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 0 6 4 6 6 2	Účtovná závierka X riadna	Účtovná závierka X zostavená	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3
IČO 3 6 0 4 2 5 4 4	mimoriadna	schválená	do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 3 5 . 3 0 . 0		(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

Dalkia Žiar nad Hronom, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo

A . DUBČEKA

PSČ Obec

9 6 5 0 1 Ž I A R N A D H R O N O M

Číslo telefónu Číslo faxu

0 2 / 6 8 2 0 7 2 9 2 0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 9 . 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 0

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
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	3 9 0 1 4	3 9 0 1 4	2 6 8 3 6
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			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1	Netto		
			Korekcia - časť 2		Netto	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029				
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	8 3 7 3 0 3	8 2 1 7 8 5		
			1 5 5 1 8		8 9 5 9 6 2	
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031				
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032				
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 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	7 8 7 8 8 1 1 5 5 1 8	7 7 2 3 6 3	8 8 1 0 7 0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	7 8 7 7 5 1 1 5 5 1 8	7 7 2 2 3 3	8 8 0 9 3 8
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			
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	1 3 0	1 3 0	1 3 2
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	4 9 4 2 2	4 9 4 2 2	1 4 8 9 2
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	2 3 0	2 3 0	3 3 7



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
					Netto 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	4 9 1 9 2	4 9 1 9 2	1 4 5 5 5
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			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	5 9 5	5 9 5	1 3 8 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	5 9 5	5 9 5	1 3 8 2
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065			

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



Označenie a	STRANA PASIV 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		
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
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 účastín (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	1 6 2	1 6 2
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	1 6 2	1 6 2
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatútárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	- 1 7 2 3 5 7 3	- 1 6 4 6 4 4 6
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	2 1 7 7 9	2 1 7 7 9
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	086	- 1 7 4 5 3 5 2	- 1 6 6 8 2 2 5
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 3 1 6 0	- 7 7 1 2 7
B.	Závazky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	3 1 5 5 8 3 4	3 5 6 2 0 3 6
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	1 6 0 3 0	2 5 1 7 2
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	8 4 9 6	1 0 0 6 9
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	1 9 2 7	1 2 0 0
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	5 6 0 7	1 3 9 0 3
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	1 7 9 7 0 2 0	1 8 1 7 0 5 9
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	1 6 6 8 2 3 6	1 6 6 8 2 3 6
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	1 6 1	8
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odoľžený daňový záväzok (481A)	105	1 2 8 6 2 3	1 4 8 8 1 5
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	8 6 2 6 2 4	1 0 0 5 7 0 4
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	7 5 5 3 8 1	8 7 6 0 5 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	4 1 7	4 6 9
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	4 4 0 2	4 3 1 2
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 8 8 6	3 6 1 2
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	2 5 2 3	2 3 2 1
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	9 6 0 1 5	1 1 8 7 1 0
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116		2 2 7
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	4 8 0 1 6 0	7 1 4 1 0 1
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	2 6 1 6 6 4	4 8 0 1 6 1
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	2 1 8 4 9 6	2 3 3 9 4 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	1 5 8 4	1 7 0 1
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	1 5 8 4	1 7 0 1
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

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 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 0 6 4 6 6 2	Účtovná zvierka X riadna	Účtovná zvierka X zostavená	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3
IČO 3 6 0 4 2 5 4 4	mimoriadna	schválená	do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 3 5 . 3 0 . 0		(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

D a l k i a Ž i a r n a d H r o n o m , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

A . D U B Č E K A

Číslo

PSČ

Obec

9 6 5 0 1 Ž I A R N A D H R O N O M

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 6 8 2 0 7 2 9 2 0 /

E-mailová adresa

Zostavený dňa: 1 9 . 0 3 . 2 0 1 4	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:
Schválený dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
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 8	5 6
N.	Nákladové úroky (562)	39	5 2 0 7 4	6 8 4 8 9
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	2 9 5 0	3 6 7 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	- 5 5 0 0 6	- 7 2 1 0 3
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	2 9 7 1	- 5 6 6 2 6
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	- 2 0 1 8 9	2 0 5 0 1
S.1.	- splatná (591, 595)	49	3	1 1
2.	- odložená (+/- 592)	50	- 2 0 1 9 2	2 0 4 9 0
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	2 3 1 6 0	- 7 7 1 2 7
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		



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	2 9 7 1	- 5 6 6 2 6
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	2 3 1 6 0	- 7 7 1 2 7

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 6 2

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

v - Eurocentoch - celých euráchZa obdobie od mesiac Rok mesiac rok
0 1 2 0 1 3 do 1 2 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

0 6 0 7 2 0 0 0

Účtovná zvierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná zvierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ

2 0 2 0 0 6 4 6 6 2

Kód SK NACE

3 5 . 3 0 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D a l k i a Ž i a r n a d H r o n o m , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

A . D u b ě k a

Číslo

PSČ

9 6 5 0 1

Názov obce



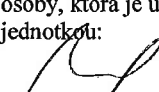
Ž i a r n a d H r o n o m

Číslo telefónu

0 2 / 6 8 2 0 7 2 9 2

Číslo faxu

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 19.03.2014	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:
Schválené dňa:			

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 6 2

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Dalkia Žiar nad Hronom, s.r.o.
A. Dubčeka
965 01 Žiar nad Hronom

Spoločnosť Dalkia Žiar nad Hronom, s.r.o (ďalej len Spoločnosť) bola založená 9. júna 2000 a do obchodného registra bola zapísaná 6. júla 2000 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica v Banskej Bystrici, oddiel Sro, vložka číslo 6531/S) pod obchodným menom TEPLLO, s.r.o. 9.septembra 2008 bola zmena obchodného mena na Dalkia Žiar nad Hronom, s.r.o. zapísaná do obchodného registra.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– Obstarávanie služieb spojených s prevádzkovaním a správou tepelných zariadení a rozvod tepla

3. Priemerný 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	7	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	6
počet vedúcich zamestnancov	2	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 26. júna 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 28. júla 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 15. Mája 2013

8. Schválenie audítora

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

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: Ing. Ľudmila Hoffmanová
Ing. Kristína Kurhajcová
Miroslav Kot

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 6 2

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov spoločnosti k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Dalkia a.s.	1 733 293	100	100	-
Spolu	1 733 293	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Riadna účtovná zvierka Spoločnosti k 31.12.2013 bude zahrnutá do konsolidovanej účtovnej zvierky spoločnosti DALKIA INTERNATIONAL Société Anonyme, 37, avenue du Maréchal de Lattre de Tassigny, Bp 38, 59350 Saint-André vo Francúzsku a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky spoločnosti Veolia Environnement. Konsolidované účtovné zvierky sú dostupné priamo v sídle uvedených spoločností.

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

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

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

K 31.12.2013 krátkodobé záväzky vrátane krátkodobých úverov presiahli obežný majetok o sumu 259 335 EUR. V rámci krátkodobých záväzkov sú uvedené záväzky voči spriazneným osobám vo výške 677 800 EUR.

Spoločnosť obdržala od jediného spoločníka potvrdenie o plnej finančnej podpore podnikateľských aktivít v dohľadnej budúcnosti.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou nákladov súvisiacich s obstaraním dlhodobého majetku nie sú úroky a kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia 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 a sleduje sa v podsúvahovej evidencii.

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania počas ktorej tento majetok prináša ekonomické úžitky. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 6 2

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	22-28	Rovnomerná	3,66-4,65
Stroje, prístroje a zariadenia	8-52	Rovnomerná	1,93-12,6

(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 nevykonalné pohľadávky.

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou 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:

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

(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) Cudzia mena

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 6 2

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.

(k) 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.

Spoločnosť účtuje výnos z predaja tepla a teplej vody v posledný deň mesiaca na základe odpisov z meracích prístrojov za daný mesiac. Konečné ročné zúčtovanie s odberateľmi prebehlo dňa 31. decembra 2013. Ostatné výnosy sa účtujú v deň dodania služby.

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

V bežnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť nevlastnila dlhodobý nehmotný majetok.

Prehľad o pohybe 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 6 až 7.

Na hnutel'ný a nehnuteľný majetok bolo v prospech banky z titulu úveru (viď bod G. ods. 6) zriadené záložné právo na základe zmluvy o zriadení záložného práva č. 07/001/05 do výšky nesplatennej istiny, úrokov a poplatkov. Zostatková hodnota tohto majetku predstavuje 585 433 EUR.

Poistné krytie dlhodobého hmotného majetku

Allianz-Slov. poisťovňa a.s.	
- poistenie nehnuteľného majetku proti škodám a živelným pohromám	2 047 734 EUR
- poistenie hnutel'ného majetku proti škodám a živelným pohromám	4 827 051 EUR
- poistenie hnutel'ného a nehnuteľného majetku v prípade krádeže, vandalizmu	61 000 EUR

Dlhodobý hmotný majetok	Zostatková hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	585 433
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Dalkia Žiar nad Hronom, s.r.o.

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	hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie	0	2 888 040	2 815 512	0	0	0	0	26 836	0	5 730 388
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 888 040	2 815 512	0	0	0	0	26 836	0	12 178
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	2 888 040	2 815 512	0	0	0	0	39 014	0	5 742 566
Opravy	0	893 862	2 240 251	0	0	0	0	0	0	3 134 113
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	113 076	127 297	0	0	0	0	0	0	240 374
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	1 006 938	2 367 548	0	0	0	0	0	0	3 374 487
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
Presuny	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	0	1 994 178	575 261	0	0	0	0	26 836	0	2 596 275
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 881 102	447 964	0	0	0	0	39 014	0	2 368 079
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 881 102	447 964	0	0	0	0	39 014	0	2 368 079

Dalkia Žitar nad Hronom, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných 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	0	2 888 040	2 815 512	0	0	0	26 836	0	5 730 388	0
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	2 888 040	2 815 512	0	0	0	26 836	0	5 730 388	0
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	780 786	2 112 890	0	0	0	0	0	2 893 676	0
Prírastky	0	113 076	127 361	0	0	0	0	0	240 437	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	893 862	2 240 251	0	0	0	0	0	3 134 113	0
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
Presuny	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	2 107 254	702 621	0	0	0	26 836	0	2 836 711	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 994 178	575 261	0	0	0	26 836	0	2 596 275	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 6 2

2. 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	49 059	2 841	0	36 382	15 518
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
Pohľadávky spolu	49 059	2 841	0	36 382	15 518

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	737 115	50 636	787 751
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	0
Iné pohľadávky	130	0	130
Krátkodobé pohľadávky spolu	737 245	50 636	787 881

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 6 2

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

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	843 383	86 614	929 997
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 združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	132	0	132
Krátkodobé pohľadávky spolu	843 515	86 614	930 129

3. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	230	337
Bežné bankové účty	49 192	14 555
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	49 422	14 892

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 6 2

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	595	1 382
Nájomné		
Ostatné	595	1 382
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Ostatné		
Spolu	595	1 382

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 6 2

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 k 31. 12. 2013 f
	Stav k 1. 1. 2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 200	727	0	0	1 927
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	1 200	727	0		1 927
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	1 200	727	0	0	1 927
Krátkodobé rezervy, z toho:	23 972	14 103	23 972	0	14 103
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	2 671	958	2 671	0	958
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 398	7 538	7 398	0	7 538
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	10 069	8 496	10 069	0	8 496
Ostatné rezervy krátkodobé					
Stravné lístky	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	5 946	0	5 946	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	7 957	5 607	7 957	0	5 607
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	13 903	5 607	13 903	0	5 607
Nevyfakturované dodávky majetku		0		0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	13 903	5 607	13 903	0	5 607

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 6 2

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)				
	Stav k 1.1.2012 a b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	724	476	0	0	1 200
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy			0	0	0
Odchodné do dôchodku	724	476	0		1 200
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	724	476	0	0	1 200
Krátkodobé rezervy, z toho:	18 742	22 007	16 777	0	23 972
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 549	5 958	4 836	0	2 671
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 132	7 379	7 113	0	7 398
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	8 681	13 337	11 949	0	10 069
Ostatné rezervy krátkodobé					
Stravné lístky	370	0	370	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	4 089	5 946	4 089	0	5 946
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	5 528	2 724	295	0	7 957
	9 987	8 670	4 754	0	13 903
Nevyfakturované dodávky majetku	74	0	74	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	10 061	8 670	4 828	0	13 903

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 6 2

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky spolu	1 668 397	1 668 244
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 668 397	1 668 244
Krátkodobé záväzky spolu	862 624	1 005 704
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	861 830	1 005 019
Záväzky po lehote splatnosti	794	685

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

V rámci dlhodobých záväzkov Spoločnosť eviduje záväzky z úverov poskytnutých materskou spoločnosťou Dalkia a.s. v celkovej výške 1 668 236 EUR.

Štruktúra týchto úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v eurách k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé úvery od materskej spoločnosti						
Úver A	EUR	1m Euribor + 1,05%	30.6.2015	743 236	743 236	743 236
Úver B	EUR	3m Euribor + 2,45%	30.6.2017	800 000	800 000	800 000
Úver C	EUR	3m Euribor + 2,45%	30.6.2017	125 000	125 000	125 000
Dlhodobé úvery od materskej spoločnosti spolu				1 668 236	1 668 236	1 668 236

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 6 2

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	586 693	655 709
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-3 526	-8 692
– zdaniteľné	-3 526	-8 692
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	76 102	582 615
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	18 279	136 001
Uplatnená daňová pohľadávka	450	1 999
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1 549	1 999
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	129 073	150 814
Zmena odloženého daňového záväzku	129 073	150 814
Zaúčtovaná ako náklad / (zníženie) nákladov	-21 741	22 489
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	8	74
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	325	317
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>325</i>	<i>317</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>172</i>	<i>383</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	161	8

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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 6 2

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	Mena b	Úrok p.a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013 e	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012 f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver 07/001/05	EUR	3,728	2016	261 664	480 161
Dlhodobé úvery spolu				261 664	480 161
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver 07/001/05	EUR	3,728	2013	218 496	233 940
Krátkodobé úvery spolu				218 496	233 940
Spolu				480 160	714 101

Banka má zriadené záložné právo k úveru do výšky zostatku istiny, úrokov a poplatkov na hnuiteľný a nehnuteľný majetok podľa bodu F. 1. poznámok k účtovnej zvierke.

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:	1 584	1 701
Bankové úroky	1 584	1 701
Spolu	1 584	1 701

Spoločnosť účtuje na výdavkoch budúcich období úrok z bankového úveru.