

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Zvolenská teplárenská a.s.

Sídlo: Lučenecká cesta 25, 961 50 Zvolen

Dátum založenia: 1.1.2002

Dátum vzniku: 1.1.2002

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- výroba, rozvod a výkup tepla
- výroba, rozvod a výkup elektriny
- odbyt elektriny a tepla, včítane poskytovania služieb súvisiacich s dodávkou, odberom alebo používaním elektriny a tepla
- montáž, oprava a údržba a odborné prehliadky a skúšky elektrických zariadení
- obchodná činnosť v rozsahu voľných živností

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	160,72	164,1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	159	166
počet vedúcich zamestnancov	8	9

A.d) Účtovné jednotky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

riadna mimoriadna

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

rozdelenie zlúčenie splynutie Zmena právnej formy

začiatok likvidácie koniec likvidácie vyhlásenie konkurzu zrušenie konkurzu

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie: 21.5.2014

B. Zrušené

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. Ďalšie informácie

a/ rozpracované v časti E
b/ rozpracované v časti F
c/ rozpracované v časti G
d/ rozpracované v časti H

e/ rozpracované v časti I
f/ rozpracované v časti J
g/ rozpracované v časti K
h/ rozpracované v časti L

i/ rozpracované v časti M a N
j/ rozpracované v časti O
k/rozpracované v časti P
l/ rozpracované v časti R

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: Áno Nie

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka v priebehu roka 2014 nemenila účtovné zásady a metódy.

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Účtovná jednotka v roku 2014 nakupovala **dlhodobý nehmotný majetok** a bol ocenený obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka v roku 2014 netvorila dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

Účtovná jednotka v roku 2014 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom.

Účtovná jednotka v roku 2014 kupovala **dlhodobý hmotný majetok** a bol ocenený obstarávacou cenou vrátane súvisiacich nákladov. Úroky z úverov nie sú súčasťou nákladov súvisiacich s obstaraním dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka v roku 2014 obstarala **dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** a bol ocenený vlastnými nákladmi, ktoré predstavovali priame náklady v zložení: mzdy, materiál, doprava a nepriame náklady, vnútropodniková doprava a obstarávacou cenou dodávateľských subdodávok. Úroky z úverov nie sú súčasťou nákladov súvisiacich s obstaraním dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka v roku 2014 obstarala **dlhodobý hmotný majetok bezodplatným prevodom** vyvolanej investície.

Účtovná jednotka v roku 2014 nevlastnila cenné papiere

Podiely na základnom imaní spoločnosti, cenné papiere a deriváty oceňovala:

- obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
 pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
 metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
 inak:

Účtovná jednotka v roku 2014 nakupovala **zásoby** a boli ocenené obstarávacou cenou vrátane nákladov spojených s obstaraním. Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa Opatrenia č. 23054/2002-92, § 43 v znení neskorších predpisov spôsobom A účtovania zásob. Pri vydaní zásob do spotreby sa používa vážený aritmetický priemer z obstarávacej ceny.

Účtovná jednotka v roku 2014 netvorila zásoby vlastnou činnosťou.

Účtovná jednotka v roku 2014 neobstarala zásoby iným spôsobom.

Účtovná jednotka v roku 2014 neuskutočňovala zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj.

Účtovná jednotka oceňovala peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

- 1) Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňovala menovitou hodnotou
- 2) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňovala obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka bezodplatne prijala v roku 2014 majetok na základe zmluvy č. 1926/2014 o bezodplatnom prevode vyvolanej investície od spoločnosti Slovenská republika – Slovenská správa ciest vo výške 90 884,24 €. Jedná sa o stavebné objekty SO 701 Rekonštrukcia parovodu a SO 703 Rekonštrukcia parovodu – prípojka štadión.

Účtovná jednotka účtovala v roku o novozistených zásobách náhradných dielov pri inventarizácii a oceňovala ich reprodukčnou obstarávacou cenou

E.d) Spôsoby zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** sa vytvára na základe predpokladanej ekonomickej životnosti dlhodobého nehmotného majetku (sú to 3 alebo 4 roky). Podľa tohto kritéria je stanovený odpisový kľúč (ZZIV resp. XU01). **Účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.

Dlhodobý majetok	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
ZZIV	3	33,3 %	lineárna
XU01	4	25 %	lineárna

- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** stanovila účtovná jednotka v Smernici č. 7/2010 – Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, v ktorej vychádzala z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** hmotného dlhodobého majetku **sa nerovnajú**.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

- Vzhľadom k tomu, že časť zariadenia na výrobu elektrickej energie sa nevyužíva rovnomerne počas celého roka, bol vybraný okruh strojov a zariadení, u ktorých bol upravený ročný účtovný odpis a doba odpisovania bola predĺžená. Pri tomto majetku bola k 1.1.2009 prehodnotená ekonomická životnosť a odpisové kľúče XUT1-XUT3 boli zmenené na novú dobu ekonomickej životnosti (bol použitý odpisový kľúč ZZIV, ktorý odpisy počíta z doby používania v rokoch)
- V roku 2009 bol zmenený účtovný odpisový plán
- V roku 2010 boli preradené tri majetky (inv. č. 73612-automobilová váha, 73574-pásová váha a 73550-laboratórna váha) z 2. odpisovej skupiny do 1. odpisovej skupiny v zmysle novely zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov.
- Stanovenie účtovných odpisov prostredníctvom odpisových kľúčov je uvedené v tabuľke:

Dlhodobý majetok	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Majetok nadobudnutý do 31.12.2002			
XU01	4	25 %	lineárna
XU02	8	12,5 %	lineárna
XU03	15	6,7 %	lineárna
XU04	30	3,34 %	lineárna
XU05	40	2,5	lineárna
Majetok nadobudnutý od 1.1.2003			
XU01	4	25 %	lineárna
XU06	6	16,7 %	lineárna
XU12	12	8,4 %	lineárna
XU20	20	5 %	lineárna
XU30	30	3,34 %	lineárna
Upravené odpisové kľúče			
XUT1	8	12,5 %	lineárna
XUT2	16	6,25 %	lineárna
XUT3	30	3,34 %	lineárna
Odpisový kľúč zo životnosti			
ZZIV	x	x	lineárna

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

- spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. bol na základe zmluvy č. 006/2.2./2005 schválený nenávratný finančný príspevok so **Štátneho rozpočtu SR (ŠR) a z európskych štrukturálnych fondov (ERDP)** v celkovej výške 15 609 498,77 € na projekt „Ekologizácia tepelného zdroja s využitím spoluspaľovania biomasy v spoločnosti Zvolenská teplárenská, a.s.“ Uvedená dotácia je použitá na technické zhodnotenie technologickej a stavebnej časti kotolne B a vybudovanie nových súvisiacich stavebných a technologických celkov (sklad štiepky, dopravné cesty štiepky....). Dotácia je ocenená menovitou hodnotou v členení na dotáciu zo štátneho rozpočtu a dotáciu z európskych štrukturálnych fondov.
- Na základe zákona o podpore životného prostredia, občianskeho zákonníka I číslo 185/1993 medzi Rakúskym **Spolkovým ministerstvom pre poľnohospodárstvo, lesníctvo a životné prostredie a vodné hospodárstvo** (zastúpeným firmou Kommunalkredit Public Consulting GmbH – Viedeň) bola spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. na základe žiadosti č. **A640006** poskytnutá podpora vo výške **999 994,- €** (1 000 000,- € po odpočítaní bankových poplatkov) ako príspevok na investičné náklady na spaľovanie biomasy.

Poskytnutá dotácia v € zo ŠR a ERDP (od 10-2006 do 10-2008)		Poskytnutá dotácia v € z Rakúska (12.3.2009)
príspevok zo ŠR	príspevok z ERDF	
7 357 490,52	8 252 008,25	999 994
15 609 498,77		999 994

E.f) Oprava významných chýb minulých účtovných období

Účtovná jednotka v roku 2014 neúčtovala o významných chybách minulých období.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F.a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceni tel'-né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		107 968,51						107 968,51
Prírastky		5 877,00						5 877,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		113 845,51						113 845,51
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		102 357,36						102 357,36
Prírastky		5 535,15						5 535,15
Úbytky								
Stav na konci		107 892,51						107 892,51

účetného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia		5 611,15						5 611,15
Stav na konci účetného obdobia		5 953,00						5 953,00

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivov a-né náklady na vývoj	Softvér	Ocenit eľ-né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účetného obdobia		105 431,51						105 431,51
Prírastky		2 537,00						2 537,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia		107 968,51						107 968,51
Oprávk								
Stav na začiatku účetného obdobia		95 784,36						95 784,36
Prírastky		6 573,00						6 573,00
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia		102 357,36						102 357,36
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia		9 647,15						9 647,15
Stav na konci účetného obdobia		5 611,15						5 611,15

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 959 363,98	23 666 039,80	46 462 855,83				424 778,34		75 513 037,95
Prírastky	1 726,96	95 058,17	47 175,24				113 287,98		257 248,35
Úbytky		3 333,17	461 377,76				102 743,33		567 454,26
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	4 961 090,94	23 757 764,80	46 048 653,31				435 322,99		75 202 832,04
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13 630 027,36	28 498 951,62						42 128 978,98
Prírastky		633 881,59	1 457 629,39						2 091 510,98
Úbytky		3 333,17	461 377,76						464 710,93
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 260 575,78	29 495 203,25						43 755 779,03
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							37 325,00		37 325,00
Prírastky							10 022,00		10 022,00
Úbytky							37 325,00		37 325,00
Stav na konci účtovného obdobia							10 022,00		10 022,00
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 959 363,98	10 036 012,44	17 963 904,21				387 453,34		33 346 733,97
Stav na konci účtovného obdobia	4 961 090,94	9 497 189,02	16 553 450,06				425 300,99		31 437 031,01

Najvyššou položkou obstarania majetku bolo bezodplatné nadobudnutie časti parovodov vo výške 90 884,24,00 Eur ako vyvolaná investícia pri výstavbe cesty I/50 a modernizácia mazacieho a chladiaceho okruhu hydrogenerátora v malej vodnej elektrárni HC Slatinka Zvolen vo výške 40 525,09 Eur.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 959 363,98	23 633 510,86	46 337 798,47				321 953,57	0	75 252 626,88
Prírastky		32 528,94	202 595,13				337 948,84		573 072,91
Úbytky			77 537,77				235 124,07		312 661,84
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	4 959 363,98	23 666 039,80	46 462 855,83				424 778,34		75 513 037,95
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 999 488,52	27 022 012,12						40 021 500,64
Prírastky		630 538,84	1 554 477,27						2 185 016,11
Úbytky			77 537,77						77 537,77
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 630 027,36	28 498 951,62						42 128 978,98
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0				0		0
Prírastky							37 325,00		
Úbytky							0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0				37 325,00		0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 959 363,98	10 634 022,34	19 315 786,35				321 953,57		35 231 126,24
Stav na konci účtovného obdobia	4 959 363,98	10 036 012,44	17 963 904,21				387 453,34		33 346 733,97

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Allianz - SP,a.s. Bratislava 411006627	hnut., nehnut. majetok, zásoby,peniaze živél.,vlámanie, vandalizmus, lúpež,	93 307,48	1.3.2009-neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 411 006 656	majetok - stroje a elektr.	34 552,88	1.3.2009-neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 411 015 679	Poistenie enviromentálnej škody	2 950,00	od 7.11.2012 - neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 411 006 544	zodpov. za škodu spôs. vadným výrobkom	5 100,00	1.3.2009-neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 411 016 809 411 019 502	poistenie zodpovednosti za ško- du členov štatutárnych orgán.	4 061,38 1 350,00	1.9.2013-31.08.2014 1.9.2014 - 31.8.2017
Allianz - SP,a.s. Bratislava 8080074754 Kooperatíva, a.s. Bratislava 6571038931 6576632833 Leasingové spoločnosti	zák.poist.mot.vozidiel	1 679,84 228,96 240,40 193,89	1.1.2009 - neurčito 3.11.2012 - neurčito 21.10.2013 - neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava	miliónové poistenie sedadiel	398,34	1.2.2005 - neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 7710000162 Kooperatíva, a.s. Bratislava 6540258122 Komunálna poisťovňa, a.s. B.Bystrica 6809594250 Kooperatíva, a.s. Bratislava 6570898147 Komunálna poisťovňa, a.s. B.Bystrica 6813044489 Kooperatíva, a.s. Bratislava 6571039045 6576609932 6573637727 6575420927 Leasingové spoločnosti	hav.poist. motor.vozidiel	2 904,71 515,56 368,91 219,39 188,64 1 134,48 1 114,48 321,15 866,90 1 334,93	8.1.2003-neurčito 1.9.2007 - neurčito 10.3.2011 -neurčito 27.08.2012 - neurčito 18.12.2012 - neurčito 3.11.2012 - neurčito 21.10.2013 - neurčito 7.2.2013 - neurčito 29.5.2013 - neurčito v zmysle leasingu

F.c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Účtovná jednotka nemá dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo resp. pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Obstarávacía hodnota za bežné účtovné obdobie (majetok podľa znaleckého posudku)
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:	
Záložná zmluva č.49/001/06 Dexia a.s. k úver.zmluve 345 383 €	
- CHUV TP ZV B1 i.č. 56813	1 789 046,01 € (470 013,97 €)
Záložná zmluva č.49/012/06 Dexia a.s. k úver.zmluve 1 659 696 €	
- kondenzačné turboústr. V-40,9 MW i.č. 65495	4 982 451,87 € (4 489 776 €)
Záložná zmluva č.49/013/07 Dexia a.s. k úver.zmluve 464 715 €	
- hlavný výr.blok i.č. 199,34164,41314	1 005 787,96 (1 417 380 €)
- pozemok, parc. č. 1536/1,2 1547/19 (i.č.2000195,2001320,2001328	83 897,63 €

Dexia banka a.s. zmenila dňa 1.1.2012 obchodný názov. Nový názov banky je Prima banka Slovensko a.s.

F.d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva na základe zmluvy o výpožičke.

F.e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Účtovná jednotka nemá dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

F.f) Charakteristika goodwillu

Účtovná jednotka nevlastní goodwill.

F.g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku

Účtovná jednotka neúčtovala na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku.

F.h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka neuskutočňovala výskumnú a vývojovú činnosť.

F.i) – F.n) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá dlhodobý finančný majetok

F.o) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	102 493,31	2 285,46	0	5 044,60	99 734,17
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	102 493,31	2 285,46	0	5 044,60	99 734,17

Spoločnosť Zvolenská teplárenská a.s. prehodnotila v roku 2014 výšku opravnej položky k zásobám na sklade, kedy k časovému hľadisku tzv. „nízkoobrátkových“ zásob, u ktorých nebola potreba použitia dlhšia ako jeden rok pribudlo ešte hľadisko reálneho posúdenia skutočnej potreby týchto zásob jednotlivými prevádzkami spoločnosti. Opravná položka sa teda tvorila na zásoby, u ktorých bola doba posledného výdaja do spotreby dlhšia ako jeden rok a súčasne vedúci jednotlivých referátov reálne posúdili skutočnú reálnu nepotrebnosť týchto zásob v budúcnosti.

F.p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.

F.q) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti na predaj.

F.r) Informácie k opravným položkám k pohľadávkam

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	40 091,77	56 544,02	38 016,24	2 075,53	56 544,02
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	40 091,77	56 544,02	38 016,24	2 075,53	56 544,02

Právoplatným rozhodnutím súdu z 20.2.2014 o nedostatku majetku spoločnosti Euroservis bola odpísaná pohľadávka voči tejto spoločnosti vo výške 2 075,53 €, ktorá vznikla ešte pred rokom 2004. Súčasne bola zúčtovaná aj dlhodobá opravná položka vo výške 2 075,53 €

Na základe schváleného reštrukturalizačného plánu v spoločnosti Doprastav. a.s. budú pohľadávky prihlásené do štrukturalizácie v celkovej hodnote 52 871,13 € uspokojené vo výške 30,7 %. Z uvedeného dôvodu sme zaúčtovali odpis nevyožiteľnej časti pohľadávok voči spoločnosti Doprastav a.s. v hodnote 37 391,30 € (69,30%) a na zvyšnú časť pohľadávok spoločnosti Doprastav a.s. (30,70 %) vo výške 15 479,82 € bola vytvorená opravná položka v 100 % výške.

F.s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 546 553,32	173 892,11	2 720 445,43
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	138 699,89	0	138 699,89
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 685 253,21	173 892,11	2 859 145,32

F.t a u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia a pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom

F.v) Odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka účtovala o odloženej daňovej pohľadávke pri zúčtovaní odloženého daňového záväzku.

F.w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 251,97	315,88
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahranič. banky	28 173,69	52 938,55
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahranič. banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	29 425,66	53 254,43

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Stav na konci účtovného obdobia e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty:				
typ EUA	918 539,04	559 310,45	518 931,51	958 917,98
typ CER				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	918 539,04	559 310,45	518 931,51	958 917,98

F.x) Informácie o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka neúčtovala o opravných položkách k finančnému majetku.

F.y) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá uvedený finančný majetok.

F.za) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Účtovná jednotka neoceňovala emisné kvóty (komodity) ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou, nakoľko evidované emisné kvóty sú nadobudnuté bezodplatným pridelením a sú určené na odovzdania za vypustené emisné kvóty v roku 2015.

F.zb) Vlastné akcie

- 3. Účtovná jednotka nenadobudla a nepreviedla vlastné akcie počas účtovného obdobia
4. K 31.12.2014 má účtovná jednotka v držbe 787 625 akcií v menovitej hodnote 23,91 €. Tieto akcie predstavujú 100 % podiel na základnom imaní spoločnosti. 100 % akcionárom je Fond národného majetku.

F.zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	61 988,12	65 217,19
- technická pomoc, spracov. odchýlok, siete	14 683,03	15 847,03
- zákonné poistenie, strojov, zodpoved.,	39 322,03	42 292,45
- havarijné poistenie	3 344,89	4 145,87
- odborná literatúra, časopisy, školenia....	4 638,17	2 931,84
- úroky z úverov	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

F.zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u prenajímateľa:

Účtovná jednotka neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G.a.1-2) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania zapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	18 832 113,75	18 832 113,75
Hodnota podielov podľa spoločníkov: (obchodná spoločnosť)		
- Fond národného majetku - 100 % (787 625 akcií po 23,91 €)	18 832 113,75	18 832 113,75
Hodnota splateného základného imania	18 832 113,75	18 832 113,75

G.a.3) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka
Informácie o vysporiadaní účtovnej straty

Riadne valné zhromaždenie spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. konané dňa 21.5.2014 rozhodlo uznesením č.5/RVZ/2014 o rozdelení zisku z roku 2013 nasledovne:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	306 619,93
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	30 662,00
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	275 957,93
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	306 619,93

**G.b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením: zákonná rezerva – Z,
ostatná rezerva (účtovná) – Ú**

Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	58 812,00	0	0	2 320,00	56 492,00
- rezerva na odchodné - Ú	58 812,00	0	0	2 320,00	56 492,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 171 270,26	952 116,64	691 448,39	373837,87	1 058 100,64
- rezerva na nevyfakturovaná reg. energia, doplatok - Z	101 500,00	3 323,09	1 500,00	100 000,00	3 323,09
- rezerva na služby, audit a ÚZ- Z	1 730,00	28 427,29	1 200,00	0,00	28 957,29
- rezerva na súdne spory, predpokladané riziká - Ú	376 511,33	83 773,80	0,00	271 057,33	189 227,80
- rezervy na dovolenky - Z	12 592,16	8 584,47	12 592,16	0,00	8 584,47
- rezervy na jubilejné - Ú	15 519,00	24 807,00	14 898,93	620,07	24 807,00
- rezervy na ročné odmeny - Ú	108 134,63	108 205,04	108 134,63	0,00	108 205,04
- rezervy na odchodné krátkodobé -Ú	17 811,92	24 088,45	15 651,45	2 160,47	24 088,45
- rezervy na odstupné - Ú	18 539,71	0,00	18 539,71	0,00	0,00
- rezervy na emisné kvóty - Z	518 931,51	670 907,50	518 931,51	0,00	670 907,50

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	58 361,00	451,00	0	0	58 812,00
- rezerva na odchodné - Ú	58 361,00	451,00	0	0	58 812,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 269 030,32	794 228,93	1 828 660,19	63 328,80	1 171 270,26
- rezerva na nevyfakturovanú reg. energia, doplatok - Z	556 474,16	101 500,00	506 921,31	49 552,85	101 500,00
- rezerva na služby, audit a ÚZ- Z	5 570,48	1 200,00	1 801,49	3 238,99	1 730,00
- rezerva na súdne spory, predpokladané riziká - Ú	408 768,23	0	25 702,73	6 554,17	376 511,33
- rezervy na dovolenky - Z	17 048,00	12 592,16	15 142,13	1 905,87	12 592,16
- rezervy na jubilejné - Ú	18 999,00	15 519,00	18 999,00	0	15 519,00
- rezervy na ročné odmeny - Ú	117 779,99	108 134,63	117 779,99	0	108 134,63
- rezervy na odchodné krátkodobé -Ú	7 550,72	17 811,92	5 473,80	2 076,92	17 811,92
- rezervy na odstupné - Ú	0,00	18 539,71	0	0	18 539,71
- rezervy na emisné kvóty - Z	1 136 839,74	518 931,51	1 136 839,74	0	518 931,51

Najvyššími položkami tvorby rezerv okrem rezervy na vypustené emisné kvóty k 31.12. 2014 sú rezervy na riziko, že spoločnosť A-Z Lokomat. s.r.o. ako strategický dodávateľ drevnej štiepky bude požadovať uhradiť úroky z omeškania za oneskorenú úhradu faktúr vo výške 74 141,97 € a rezerva na náhradu škody za ušlý zisk spoločnosti Auxilien v vo výške 105 454,00 €. Celková rezerva na tieto riziká je vo výške **179 595,97 €**.

G.c) a d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti, štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	517 512,04	307 418,58
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	517 512,04	307 418,58
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	5 404 745,62	4 810 716,22
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane:	3 895 345,82	4 810 716,22
Záväzky po lehote splatnosti	1 509 399,80	831 958,08

G.e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

G.f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 807 336,92	3 172 878,43
Odpočítateľné	-115 350,07	-159 343,80
Zdaniteľné	4 922 686,99	3 332 222,23
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-2 747 954,18	-2 164 908,59
Odpočítateľné	-2 747 954,18	-2 164 908,59
Zdaniteľné		0,00
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	- 1 845 306,81	-2 439 123,48
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	-1 035 894,43	-1 047 942,69
Uplatnená daňová pohľadávka	-629 926,94	-511 335,53
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-629 926,94	-511 335,53
Zaúčtovaná do vlastného imania	0,00	0,00
Odložený daňový záväzok	1 082 991,14	733 088,89
Odložený daňový záväzok k 1.1. 2013/2012	221 753,36	26 127,99
Zmena odloženého daňového záväzku	231 310,84	195 625,37
Zaúčtovaná ako náklad (- DAL)	231 310,84	195 625,37
Zaúčtovaná do vlastného imania	0,00	0,00
Odložený daňový záväzok k 31.12.2014/2013	453 064,20	221 753,36

Podrobnejší popis výpočtu odloženej dane v roku 2014 je uvedený v tabuľke nižšie.

2014 ODLOŽENÁ DAŇ

(odl.závazok D 481)				€	
Odložená daň k 31.12.2013 (záväzok na str. D)		Účtovne	Daňovo	221 753,36	
2014					
1.	Rozdiel medzi účtov. a daň. ZH DLHM k 31.12.2014 (vyradenie ZH neodpís. maj.)	25 966 843,84	21 044 304,02	4 922 539,82	1 082 958,76
	ZH dotácie ŠR - záväzku	10 364 591,59		-2 223 614,36	-489 195,16
	ZH dotácie Rakúsko - záväzku	691 325,00	572 217,04	-119 107,96	-26 203,75
					567 559,85
2.	OP k zásobám	99 734,17	0,00	-99 734,17	-21 941,52
	OP k nedokončenému DLHM	10 022,00	0,00	-10 022,00	-2 204,84
3.	OP k zásobám paliva	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	OP k pohľadávkam - nedaň.kr	5 593,90	0,00	-5 593,90	-1 230,66
	OP k pohľ.- nedaň.kr Graphtec	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	OP k pohľadávkam - nedaň.dl	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	OP k pozemkom	0,00	0,00	0,00	0,00
	OP k emisným kvótam		0,00	0,00	0,00
7.	Rezervy nedaňové ostatné			0,00	0,00
	- jubilejné	24 807,00	0,00	-24 807,00	-5 457,54
	- odchodné	80 580,45	0,00	-80 580,45	-17 727,70
	- odstupné	0,00	0,00	0,00	0,00
	- ročné odmeny	108 205,04	0,00	-108 205,04	-23 805,11
	- súdne spory - Auxilien	105 454,00	0,00	-105 454,00	-23 199,88
	- súdne spory - Falco Group	0,00	0,00	0,00	0,00
	-úroky z omeškania Holoubek	9 631,83	0,00	-9 631,83	-2 119,00
	-úroky z omeškania A-Z lokomat	74 141,97	0,00	-74 141,97	-16 311,23
	-záväzky min.období Auxilien	-25 702,73	(2013)	0,00	0,00
8.	Nezinkasované úroky z omeškania	147,17	0,00	147,17	32,38
9.	Záväzky z úrokov z omeškania 203000374/2013 uhr.v roku 27.1.2014	1 148,89			
	203000460/20143 uhr.v roku 2015	2 411,57	0,00	-2 411,57	-530,55
10.	Nezaplatené FO			0,00	0,00
Odložená daň k 31.12.2014, (záväzok na str. D)					453 064,20
		31.12.2014 účtovanie	231 310,84	592 100 / 481 100	

G.g) Závazky zo sociálneho fondu**Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 148,31	12 328,99
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	24 622,03	18 532,15
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	24 622,03	18 532,15
Čerpanie sociálneho fondu	17 700,50	20 712,83
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 069,84	10 148,31

G. h) Vydané dlhopisy**Informácie o vydaných dlhopisoch**

Účtovná jednotka nevydala dlhopisy.

G.i) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci**Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
1. Investičný úver Dexia 49/001/06 - záložné právo na nehnuteľný majetok - notárska zápisnica N 38/2006	€	2,809	29.1.2016	2 924,62	37 459,54
2. Investičný úver Dexia 49/012/06 - záložné právo na nehnuteľný majetok - notárska zápisnica N 320/2006	€	2,581	30.7.2016	127 730,31	297 948,71
3. Terminovaný úver Dexia 49/013/07 - záložné právo na nehnuteľný majetok - uznanie záväzku zmenka 49/013/07	€	2,580	18.12.2015	0,00	57 624,80
4. Investičný úver Dexia 49/003/10 - vista blankozmenka č. 49/003/10	€	3,082	29.3.2015	0,00	25 019,00
Krátkodobé bankové úvery					
1. Investičný úver Dexia 49/001/06 - záložné právo na nehnuteľný majetok - notárska zápisnica N 38/2006	€	2,809	31.12.2015	34 534,92	34 534,92
2. Investičný úver Dexia 49/012/06 - záložné právo na nehnuteľný majetok - notárska zápisnica N 320/2006	€	2,581	31.12.2015	170 218,40	170 218,40
3. Terminovaný úver Dexia 49/013/07 - záložné právo na nehnuteľný majetok - uznanie záväzku zmenka 49/013/07	€	2,727	18.12.2015	57 624,80	58 155,72
4. Investičný úver Dexia 49/003/10 - vista blankozmenka č. 49/003/10	€	3,082	29.3.2015	25 019,00	99 996,00

5. Kontokorent Dexia 49/043/04 - vista blankozmenka č. 11/043/04 - notárska zápisnica N 738/2003	€	3,986	priebežne	892 990,23	994 829,57
---	---	-------	-----------	------------	------------

Dexia banka a.s. zmenila dňa 1.1.2012 obchodný názov. Nový názov banky je Prima banka Slovensko a.s.

G.j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 952,79	2 668,78
- úroky z úverov	1 952,79	2 668,78
- leasingové splátky	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	10 336 715,62	11 074 213,19
- dotácia zo štrukturálnych fondov a ŠR na ekologizáciu tepelného zdroja	9 609 802,65	10 386 378,59
- dotácia z Rakúska na ekologizáciu výroby	641 708,73	687 834,60
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 096 959,69	1 200 721,39
- zúčtovanie rezervy na vypustené emisné kvóty v roku 2014	288 010,48	414 612,78

Najvýznamnejšou položkou výnosov budúcich období je poskytnutá časť dotácií na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku zo ŠR č. 006/2.2./2005 na investičnú akciu ekologizácie zdroja vo výške **15 609 498,77 €**, ktorá sa začala rozpúšťať v roku 2008 vo výške účtovných odpisov a oprávky k zaradenému majetku po zaradení investičných celkov do majetku počas ich doby životnosti. V roku **2008** bola rozpustená dotácia vo výške **581 530,19 €**, v roku 2009 vo výške **797 108,61 €**, v roku 2010 vo výške **784 629,18 €**, v roku 2011 vo výške **779 533,27 €**, v roku 2012 vo výške **783 406,60 €**, v roku 2013 vo výške **763 910,39 €** a v roku 2014 vo výške **754 788,94 €**.

Druhou najvýznamnejšou položkou je podpora z Rakúskeho Spolkového ministerstva pre poľnohospodárstvo, lesníctvo a životné prostredie a vodné hospodárstvo (zastúpené firmou Kommunalkredit Public Consulting GmbH – Viedeň) poskytnutá na základe žiadosti č. A640006 vo výške **999 994,- €** (1 000 000,- po odpočítaní bankových poplatkov) ako príspevok na investičné náklady na spaľovanie biomasy v spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. Aj táto sa začala v roku 2009 rozpúšťať vo výške účtovných odpisov k investičnému majetku počas doby jeho životnosti. V roku **2009** bola rozpustená vo výške **43 050,73 €**, v roku **2010** vo výške **53 716,63 €**, v roku 2011 vo výške **53 323,13 €**, v roku 2012 vo výške **53 582,30 €**, v roku 2013 vo výške **55 379,94 €** a v roku 2014 vo výške **49 616,27 €**.

Výška celkového poskytnutého grantu zo ŠR a ERDF v €		Rozpustenie dotácie zo ŠR a ERDF		Zostatok dotácie zo ŠR k 31.12.20xx	Výška poskytnutého grantu z Rakúska v €	Rozpustenie dotácie z Rakúska		Zostatok dotácie zo ŠR k 31.12.20x
15 609 499		Rok	€	€	2009	Rok	€	€
ŠR	7 357 491	2008	581 530,19	15 027 968,58	999 994			
ERDF	8 252 008	2009	797 108,61	14 230 859,97		2009	43 050,73	956 943,27
		2010	784 629,18	13 446 230,79		2010	53 716,63	903 226,64
		2011	779 533,27	12 666 697,52		2011	53 323,13	849 903,51
		2012	783 406,60	11 883 290,92		2012	53 582,30	849 644,34
		2013	763 910,39	11 119 380,53		2013	55 379,94	740 941,27
		2014	754 788,94	10 364 591,59		2014	49 616,27	691 325,00

G.k) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka neeviduje deriváty

G.l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečený derivátmi

G.m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu**Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Nakladač JCB 427 (LZ 100185)						
Istina (bez DPH)	24 485,02	43 553,60	0	24 196,81	68 038,62	0
Finančný náklad (bez DPH)	683,34	474,53	0	901,57	1 157,87	0
Spolu	25 168,36	44 028,13	0	25 098,38	69 196,49	0
Citroen Jumper ZV921CS (LZF/3/20806)						
Istina (bez DPH)	3 977,99	3 824,40	0	3 799,97	7 478,29	0
Finančný náklad (bez DPH)	282,54	80,32	0	443,71	395,96	0
Spolu	4 260,53	3 904,72	0	4 243,68	7 874,25	0
Spolu:						
Istina (bez DPH)	28 463,01	47 378,00	0	27 996,78	75 516,91	0
Finančný náklad (bez DPH)	965,88	554,85	0	1 345,28	1 553,83	0
Spolu	29 428,89	47 932,85	0	29 342,06	77 070,74	0

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H.a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**
Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tepelnú energiu		Elektrická energia, odchýlky, podporné služby, regulačná energia		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d	e	f	g
tuzemsko	8 065 427,74	8 957 690,60	10 184 512,45	10 333 353,34	279 373,94	191 357,44
Spolu	8 065 427,74	8 957 690,60	10 184 512,45	10 333 353,34	279 373,94	191 357,44

H.b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Spoločnosť neúčtovala zmenu stavu vnútroorganizačných zásob.

H.c) až f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, významné položky mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a minulých období**Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy pri aktivácii nákladov, z toho:	31 063,04	19 648,65
- dlhodobého majetku	29 581,54	19 015,43
- vnútro podnikovej prepravy	1 481,50	633,22
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	1 631 187,06	1 483 429,06
- zúčtovanie emisných kvót	670 907,50	503 926,26
- zúčtovanie dotácií na ekologizáciu zdroja	804 405,21	819 290,33
- náhrady škôd od poisťovni	72 945,67	111 586,59
- výnosy za prenájom	42 249,91	42 104,26
- ostatné výnosy	40 678,77	6 521,62
Finančné výnosy, z toho:	-4 325,11	54 085,19
Kurzové zisky, z toho:	0	53 979,39
- kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	4 342,48
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	17,37	105,34
- tržby z predaja emisných kvót	0	0
- výnosy z derivátových operácií	0	0
- prijaté bankové úroky	17,37	6,22
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0,00

H.g) Informácie o čistom obrate**Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	15 742 958,20	16 844 341,19
Tržby z predaja služieb	2 786 355,93	2 638 060,19
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	18 529 314,13	19 482 401,38

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch

I.a) až e) Významné položky za poskytnuté služby, významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát, a mimoriadne náklady týkajúce sa bežného obdobia a prechádzajúcich období

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 535 953,06	1 367 895,37
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11 950,00	11 950,00
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 950,00	11 950,00
- iné uisťovacie audítorské služby		0,00
- súvisiace audítorské služby		0,00
- daňové poradenstvo	1 593,36	1 593,36
- ostatné neaudítorské služby		0,00
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 522 409,70	1 354 352,01
- opravy a údržba	479 433,40	446 856,33
- odborné posudky, štúdie, technická pomoc	41 005,24	14 908,30
- nájomné	228 230,54	213 320,75
- zneškodňovanie odpadov	241 232,73	198 267,26
- revízie, náklady na TZ, overovanie a ciachovanie	105 875,02	80 248,05
- náklady na používanie VS a horúcovodu Balkán	150 000,00	150 000,00
- náklady na softvér a údržbu RIS	78 740,15	74 016,79
- ostatné	197 892,62	176 734,53
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho	804 534,31	712 341,03
- zúčtovanie emisných kvót	670 907,50	518 931,51
- poistenie majetku, zodpovednosti, áut..	153 032,32	148 882,78
- poplatky	15 422,54	0
- ostatné	-34 828,05	44 529,74
Finančné náklady, z toho:	100 653,88	122 153,69
Kurzové straty, z toho:	20 210,91	17 337,68
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-6 781,78	6 781,78
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	80 442,97	104 816,01
- predaj emisných kvót	0	0
- úroky z úverov	51 877,85	77 543,23
- náklady peňažného styku	27 116,85	25 455,84
- ostatné	1 448,27	1 816,94
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J.a) až e) Odložená daň****Informácie o daniach z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	1 136,00
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

J.f) a g) Informácie o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením; a informácie o zmene sadzby dane z príjmov**Informácie o daniach z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	302 934,08	x	x	502 245,30	x	x
Teoretická daň	x	66 645,50	22	x	115 516,42	19
Daňovo neuznané náklady	2 020 306,27	444 467,38	22	2 182 888,44	502 064,34	19
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 044 104,62	-669 703,02	22	-3 087 539,01	-710 133,97	19
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0		22	0	0	19
Zmena sadzby dane			22			19
Spolu	-720 864,27	-158 590,14	22	-402 405,27	-92 553,21	19
Splatná daň z príjmov	x		22	x	0	19
Odložená daň z príjmov	X	-453 064,20	22	X	-221 753,36	19
Celková daň z príjmov	x	-453 064,20	22	x	-221 753,36	19

Prehľad umorovania daňovej straty k 31.12.2014 v €

ROK	VÝŠKA DAŇOVEJ STRATY	ZÁKLAD DANE	NEUPLATNENÉ UMORENIE DAŇOVEJ STRATY
2008	958 897,33		194 983,85
2009	327 698,44		327 698,44
2010		1 353 357,88	
2011	1 152 527,71		1 152 527,71
2012		665 179,78	
2013	365 080,66		365 080,66
2014	720 864,27		720 864,27
SPOLU	3 525 068,41	2 018 537,66	2 566 171,08

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

K.a) Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcí, odpísaných pohľadávok, pohľadávok a záväzkov z lízingu

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu (rozpis v tabuľke nižšie)	75 841,01	103 513,69
Iné položky – licencie IS SAP 12 ks	14 815,00	14 815,00

Záväzky z leasingu

Predmet nájmu	Leasingová spoločnosť	Číslo leasingovej zmluvy	Nesplatený záväzok k 31.12.2014	Nesplatený záväzok k 31.12.2013	Splatnosť
Nakladač JCB 427	UniCredit Leasing a.s.	100185	68 038,62	92 235,43	30.9.2017
Citroen Jumper ZV921CS	ČSOB Leasing, a.s.	13/20806	7 802,39	11 278,26	2.11.2016
Spolu			75 841,01	103 513,69	

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

L.a) a b) Opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a podobne, uvedená celkovo a samostatne voči spriazneným osobám

Informácie o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí (popis v texte nižšie)	1 348 082,73	0,00
Z poskytnutých záruk	0,00	0,00
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0,00	0,00
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0,00	0,00
Z ručenia	0,00	0,00
Iné podmienené záväzky : - záväzky zo zmlúv o záložnom práve k úverovým zmluvám vo výške nesplatených častí úverov (tabuľka nižšie)	393 033,05	0,00

Položka dlhodobého majetku	Hodnota úverov	Hodnota nesplatenej výšky úverov	Obstarávacia hodnota IM	Hodnota majetku podľa znaleckého posudku
SPOLU	2 469 793,94	393 033,05	7 193 980,00	6 580 993,00
Záložná zmluva č. 49/001/06 Dexia, a.s. k úverovej zmluve 345 383 €				
- CHÚV - tech. zariadenie (i.č.56813)	345 383,00	37 459,54	1 784 412,00	673 837,00
Záložná zmluva č. 49/012/06 Dexia, a.s. k úverovej zmluve 1 659 695,94 €				
-kondenzačné turbóustr. V-40,9 MW (i.č.65494)	1 659 695,94	297 948,71	4 982 452,00	4 489 776,00
Záložná zmluva č. 49/013/07 Dexia, a.s. k úverovej zmluve 464 715 €				
- hlavný výrobný blok (i.č.199,34164,41314)			343 218,00	
- pozemok, parc. č. 1536/1,2 1547/19 (i.č.2000195, 2001320, 2001328)	464 715,00	57 624,80	83 898,00	1 417 380,00

Spoločnosť Slovenský vodohospodársky podnik, š.p. žaluje spoločnosť Zvolenská teplárenská a.s. o vydanie bezdôvodného obohatenia v sume **1 348 082,73 €** s príslušenstvom. Vzhľadom na právne posúdenie máme za to, že žalobca Slovenský vodohospodársky podnik š.p. nemá nárok na zaplatenie žalovanej istiny, nakoľko žiadna skutková podstata bezdôvodného obohatenia nebola naplnená. Predmetom sporu je vydanie bezdôvodného obohatenia za vyvezenie popolčeka z odkaliska spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. Tento odvoz zmluvne realizovala spoločnosť ESCO Krupina s.r.o. pre spoločnosť Slovenský vodohospodársky podnik š.p. Na základe uvedeného spoločnosť Zvolenská teplárenská a.s. netvorila účtovnú rezervu na uvedený spor.

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0,00	0,00
Z poskytnutých záruk	0,00	0,00
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0,00	0,00
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0,00	0,00
Z ručenia	0,00	0,00
Iné podmienené záväzky: záväzky zo zmlúv o záložnom práve k úverovým zmluvám vo výške nesplatených častí úverov (tabuľka nižšie)	655 942,09	0,00

Položka dlhodobého majetku	Hodnota úverov	Hodnota nesplatenej výšky úverov	Obstarávacia hodnota IM	Hodnota majetku podľa znaleckého posudku
SPOLU	2 469 793,94	655 942,09	7 193 980,00	6 580 993,00
Záložná zmluva č. 49/001/06 Dexia, a.s. k úverovej zmluve 345 383 €				
- CHÚV - tech. zariadenie (i.č.56813)	345 383,00	71 994,46	1 784 412,00	673 837,00
Záložná zmluva č. 49/012/06 Dexia, a.s. k úverovej zmluve 1 659 695,94 €				
-kondenzačné turboústr. V-40,9 MW (i.č.65494)	1 659 695,94	468 167,11	4 982 452,00	4 489 776,00
Záložná zmluva č. 49/013/07 Dexia, a.s. k úverovej zmluve 464 715 €				
- hlavný výrobný blok (i.č.199,34164,41314)			343 218,00	
- pozemok, parc. č. 1536/1,2 1547/19 (i.č.2000195, 2001320, 2001328)	464 715,00	115 780,52	83 898,00	1 417 380,00

L.c) Informácie o podmienenom majetku
Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv: licencie IS SAP 12 ks	14 815,00	14 815,00
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

M. Informácie k údajom o príjmoch a výhodách členov orgánov účtovnej jednotky

M. a) až c) Príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	35 011,35	26 534,00	0	0	0	0
	54 228,00	48 612,00	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	478,77	351,26	0	0	0	0
	152,60	152,40	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky neuskutočnila spoločnosť obchody so spriaznenými osobami.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá údaje o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**P. a) až n) Zmeny zložiek vlastného imania****Informácie o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie zapísané do obchodného registra	18 832 113,75	0	0	0	18 832 113,75
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	3 086,60	0	0	0	3 086,60
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	0	30 662,00	0	0	30 662,00
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	729 429,00	0	275 957,93	0	453 471,07
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	306 619,93	68 742,73	0	306 619,93	68 742,73
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	18 832 113,75	0	0	0	18 832 113,75
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	3 086,60	0	0	0	3 086,60
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	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	654 875,07	74 553,93	0	0	729 429,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-74 553,93	306 619,93	0	-74 553,93	306 619,93
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Riadne valné zhromaždenie konané dňa 22.5.2012 schválilo vysporiadanie neuhradenej straty minulých rokov v objeme 294 235,90 € použitím zákonného rezervného fondu.

Riadne valné zhromaždenie konané dňa 25.6.2013 schválilo prevod straty z roku 2012 vo výške 74 553,63 € na účet neuhradenej straty minulých rokov.

Riadne valné zhromaždenie konané dňa 21.5.2014 schválilo rozdelenie zisku vo výške 306 619,93 € nasledovne:

- Prídela do zákonného rezervného fondu v objeme 30 662,00 €
- Úhrada straty minulých rokov v objeme 275 957,93 €.

R. Prehľad peňažných tokov

R. Prehľad peňažných tokov

Na prehľad peňažných tokov – cash flow bola použitá priama modifikovaná metóda, kde sú peňažné toky rozdelené v členení na:

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti – časť A.
- peňažné toky z investičnej činnosti – časť B.
- peňažné toky z finančnej činnosti – časť C.

Vychádza sa z položiek výkazu ziskov a strát pričom sa upravujú tržby z predaja, náklady na obstaranie predaného tovaru a ďalšie položky výkazu ziskov a strát, ktoré sa týkajú prevádzkovej, investičnej a finančnej činnosti účtovnej jednotky, o zmenu stavu zásob, pohľadávok a záväzkov z prevádzkovej a investičnej činnosti a ostatné nepeňažné položky a ostatné peňažné položky.

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti – zobrazujú prehľad peňažných tokov, ktoré súvisia s predmetom podnikania účtovnej jednotky a ostatné činnosti ktoré súvisia s hospodárskou činnosťou účtovnej jednotky, okrem investičnej a finančnej činnosti

- zahŕňa položky nákladov a výnosov a položky upravujúce tržby a výnosy na príjmy spoločnosti a položky upravujúce náklady na výdavky spoločnosti.

Peňažné toky z investičnej činnosti – zobrazujú činnosti spojené s obstaraním dlhodobého majetku, jeho vyradením, resp. predajom.

Peňažné toky z finančnej činnosti – zahŕňujú činnosti, ktorej dôsledkom sú zmeny v hodnote a štruktúre vlastného imania a zmeny dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov, ktoré nesúvisia s prevádzkovou a investičnou činnosťou.

Účtovná jednotka aj napriek tomu, že je akciovou spoločnosťou neemitovala žiadne cenné papiere a nevyplácala dividendy a iné podiely zo zisku, pretože jej hospodársky výsledok jej to neumožňuje.

**S. Prehľad peňažných tokov pri použití modifikovanej priamej metódy
vykazovania peňažných tokov**

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
A. 1.	Príjmy z predaja tovaru (+)	0,00	0,00
A. 2.	Výdavky na nákup tovaru	0,00	0,00
A. 3.	Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)	19 297 216,93	19 925 503,00
A. 4.	Príjmy z predaja služieb (+)	0,00	0,00
A. 5.	Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)	-15 734 054,69	-16 043 655,00
A. 6.	Výdavky na služby (-)	0,00	0,00
A. 7.	Výdavky na osobné náklady (-)	-2 832 206,88	-2 915 974,00
A. 8.	Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-192 163,98	-163 343,00
A. 9.	Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0,00	0,00
A. 10.	Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0,00	0,00
A. 11.	Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	0,00	0,00
A. 12.	Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	0,00	0,00
A. 13.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0,00	0,00
A. 14.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0,00	0,00
A. 15.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)	5 073,93	14 205,00
A. 16.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)	1 356,71	2 377,00
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A. 1. až A. 16.)	545 222,02	819 113,00
A. 17.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	17,37	105,00
A. 18.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-34 801,82	-50 097,00
A. 19.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
A. 20.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A.1. až A.20)	510 437,57	769 122,00
A. 21.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)	2 879,96	-102 190,00
A. 22.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	7 605,76	-2 181,00
A. 23.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	3 839,76	-12 971,00
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.23.)	524 763,05	651 780,00
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-15 008,59	-92 327,00
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-27 873,09	-171 464,00

B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0,00	0,00
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	2 287,92	1 000,00
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0,00	0,00
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0,00	0,00
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0,00	0,00
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0,00	0,00
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)	0,00	0,00
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-40 593,76	-262 790,00
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	<i>Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	0,00	0,00
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00	0,00
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)	0,00	0,00
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0,00	0,00
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0,00	0,00
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00	0,00
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C. 1. 8.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0,00	0,00
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-391 522,34	-502 012,00
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0,00	0,00
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0,00	0,00
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0,00	0,00

C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-362 905,04	-362 905,00
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00	0,00
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00	0,00
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0,00	0,00
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0,00	0,00
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-28 617,30	-139 107,00
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-17 076,03	-28 235,00
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0,00	0,00
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0,00	0,00
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0,00	0,00
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00	0,00
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-408 598,37	-530 247,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	75 570,92	-141 258,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-941 574,79	-792 099,00
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-866 003,87	-933 358,00
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 439,30	-8 217,00
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-863 564,57	-941 575,00

Vysvetlivky

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bode o informáciách k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby

04	obchodné zastúpenie
05	licencie
06	transfery
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iné obchody

Použité skratky

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSČ – poštové smerové číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

Zostavené dňa: 20.2.2015	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:			