

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE (K ČASTI A. PRÍLOHY Č. 3)

- a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:
 Označenie podniku: KOMTERM Slovensko, a.s.
 Sídlo: Na stanicu 22, 010 09 Žilina
 IČO: 35792604
 DIČ: 2020257272
 Deň zápisu: 24.7.2000
 Spoločnosť KOMTERM Slovensko, a.s. (ďalej len spoločnosť) bola založená 5.5.2000 a je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel: Sa, vložka č.: 10719/L.
- b) Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:
- Rozvod tepla
 - výroba tepla
 - správa tepelných zdrojov a rozvodov
 - obsluha kotlov
 - výroba a rozvod teplej úžitkovej vody
 - predaj tepla a teplej úžitkovej vody
 - správa nehnuteľností – obstarávateľské služby spojené so správou
- c) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	14	17
počet vedúcich zamestnancov	1	1

- d) Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
- e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
 Riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.decembra 2014
- f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie: 23.5.2014

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU (K ČASTI C. PRÍLOHY Č. 3)

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky materskej spoločnosti KOMTERM, a.s., Bělehradská 15, 140 00 Praha 4, Česká republika.

Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle materskej spoločnosti a uložená je v registri Mestského súdu v Prahe.

Materská spoločnosť nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú závierku.

C. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH (K ČASTI E. PRÍLOHY Č. 3)

Spoločnosť nepretržite pokračuje vo svojej činnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli v súlade s platnou slovenskou legislatívou a v priebehu účtovného obdobia neboli menené účtovné zásady a účtovné metódy.

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

a) 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 obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2014

dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

b) Zásoby

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

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

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

Zásoby neskladovateľné:

Neskladovateľnými zásobami, ktoré sa účtujú priamo do spotreby, sú

- Náhradné diely, pracovné náradie, chemické prostriedky pre výrobu
- Kancelárske potreby, hygienický, čistiaci materiál, knihy, časopisy, noviny a iné publikácie
- Ochranné osobné pomôcky
- Prospekty, propagačný materiál

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

d) Peňažné prostriedky a ceniny

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

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Rezervy

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

g) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

h) Odložené dane

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

-dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

-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) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou v deň pridelenia sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

k) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

l) 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 v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou 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 v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

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

m) 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.

n) Oprava významných chýb minulých účtovných období

Pokiaľ opravy minulých účtovných období presahujú 5% z výsledku hospodárenia minulých rokov, spoločnosť ich účtuje v účtovnej skupine 42.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY (K ČASTI F. PRÍLOHY Č. 3)

V roku 2014 bolo ukončených niekoľko investičných projektov. Najvýznamnejšie sú nasledujúce projekty:

- Nákup dlhodobého majetku v Žiline a v Nižnej, financovaný z bankového úveru. Výška investície: 1.300 tis. Eur
- Výstavba plynovej kotolne v Poprade v budove Cirkevnej školy Poprad. Kotolňa bola financovaná z bankového úveru. Výška investície: 86 tis. Eur

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

Tabuľka č. 1 a 2

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	4 913	1 536 228	3 451 393				0	0	4 992 534
Prírastky	123 089	750 009	513 698				1 386 796		2 773 592
Úbytky							1 386 796		1 386 796
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	128 002	2 286 237	3 965 091			0	0	0	6 379 330
Opravný									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	340 537	1 258 488						1 599 025
Prírastky		92 437	334 706						427 143
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	432 974	1 593 194			0	0	0	2 026 168
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0			0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 913	1 195 691	2 192 905			0	0	0	3 393 509
Stav na konci účtovného obdobia	128 002	1 853 263	2 371 897			0	0	0	4 353 162

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných 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	10 764	1 558 262	2 961 703				159 009	134 005	4 823 743
Prírastky		49 415	618 208						667 623
Úbytky	5 851	71 449	128 518				159 009	134 005	498 832
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	4 913	1 536 228	3 451 393			0	0	0	4 992 534
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	281 312	1 008 563						1 289 875
Prírastky		76 194	303 429						379 623
Úbytky		16 969	53 504						70 473
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	340 537	1 258 488			0	0	0	1 599 025
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0			0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 764	1 276 950	1 953 140			0	159 009	134 005	3 533 868
Stav na konci účtovného obdobia	4 913	1 195 691	2 192 905			0	0	0	3 393 509

Na hnuťelný a nehnuteľný majetok v Žiline, v Nižnej a v Poprade bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa v roku 2014 na zabezpečenie investičného úveru. Záložné právo je v prospech Tatra banka, a.s. na základe záložnej zmluvy zo dňa 24.7.2014. V roku 2014 došlo k zmene veriteľa pri úverovaní kotolne Biomasa v Nižnej. Úver od Prima banka Slovensko, a.s. bol predčasne splatený a Tatra banka, a.s. poskytla nový úver. Zároveň sa zriadilo záložné právo v Tatra banke, a.s. na tento majetok.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	5891 tis. eur
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Poistenie dlhodobého majetku:

V roku 2014 bola rozšírená poisťovňa Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. o poistenie nového majetku v Žiline, v Nižnej a v Poprade, celkové poisťovné je 14.681 tis. Eur

Poisťovné plnenie je vinkulované v prospech Prima banka Slovensko, a.s. (majetok v Liptovskom Mikuláši) a v prospech Tatra banka, a.s.

Poistenie KGJ - majetku prenajatom formou finančného prenájmu - je zahrnuté v leasingových splátkach.

3. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 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	174854	4063		25933	152984

Poznámky Úč POD 3 - 01

KOMTERM Slovensko, a.s.

IČO			3	5	7	9	2	6	0	4
DIČ	2	0	2	0	2	5	7	2	7	2

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2014

Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons.celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	174854	4063		25933	152984

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	343163	25205	368368
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			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	343163	25205	368368

5. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	X	

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3370	2111

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2014

Bežné účty v banke alebo v pobočke zahr. banky	110818	146143
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahr. banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	114188	148254

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d		e
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty	132381	42064	174298		147
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	132381	42064	174298		147

Ku krátkodobému majetku neboli vytvorené opravné položky, ani záložné právo. Emisné kvóty neboli k 31.12.2014 precenené, pretože nie sú určené na obchodovanie.

7. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10799	5244
Poistné	8515	3951
Ostatné	2284	1293
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1862	0
Vyúčtovanie tepla r. 2014 – odberatelia	1862	

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY (K ČASTI G. PRÍLOHY Č. 3)

Základné imanie predstavuje 767.400 eur a je splatené v plnej výške.

1. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	47250
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	4725
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2014

Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	42525
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	47250

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	14138	19707	12613	763	20469
Nevyfakturované služby	2779	2318	1254	763	3080
Spotreba emisných kvót	298	155	298		155
Overenie a zverejnenie účt.závierky	250	250	250		250
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	10811	16984	10811		16984

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	30327	12613	24682	4120	14138
Nevyfakturované služby	6893	1254	1248	4120	2779
Spotreba emisných kvót	10617	298	10617		298
Overenie a zverejnenie účt.závierky	600	250	600		250
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	12217	10811	12217		10811

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3083050	2349830
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	990140	790988
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2092910	1558842
Krátkodobé záväzky spolu	977794	889275

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2014

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	974515	885301
Závazky po lehote splatnosti	3279	3974

4. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 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:	147165	153019
odpočítateľné	143569	149272
zdaniteľné	3596	3747
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka	1288	2451
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1288	2451
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	32376	33664
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložený daňový záväzok k 31.12.14 vyplýva zo zvýhodneného daňového odpisovania v roku zaradenia, ktoré platilo do r. 2011 a nezaplatených penalizačných faktúr.

5. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1419	1269
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	867	975
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	867	975
Čerpanie sociálneho fondu	601	825
Konečný zostatok sociálneho fondu	1685	1419

6. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 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 eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Č. 21/048/08 Prima banka Slovensko	Eur	3m BRIBOR +1,5%	1.12.2020	0	0	2229331
Č. 21/001/13 Prima banka Slovensko	Eur	12m EURIBOR +6,16%	17.1.2023	118718	118718	133714
Č. 657/AUOC/05 SLSP, a.s.	Eur	1m BRIBOR +2,5%	28.4.2014	0	0	4043
Č. S02257/2013 Tatra banka, a.s.	Eur	12m EURIBOR +2,5% p.a.	31.3.2021	1996734	1996734	0
Č. S01702/2014 Tatra banka, a.s.	Eur	4,28% p.a.	31.12.2023	1159768	1078294	0
Č. S02258/2013 Tatra banka, a.s. - kontokorent	Eur	12m EURIBOR +3,5% p.a.	31.3.2015	0	0	0

Na financovanie výstavby kotolne na Budatínskej ulici v Bratislave bol v roku 2007 poskytnutý od SLSP, a.s. dlhodobý úver č.657/AUOC/05 vo výške 96.737 Eur. Úver bol v 4/2014 splatený.

Na financovanie výstavby kotolne Palúčanská 612 v Liptovskom Mikuláši bol v r. 2013 poskytnutý od Prima banka Slovensko, a.s. dlhodobý úver vo výške 147.460 Eur. Úver je založený hnutelným a nehnuteľným majetkom, na financovanie ktorého bol úver použitý.

Na financovanie výstavby kotolne na biomasu v Nižnej bol poskytnutý od Prima banka Slovensko, a.s. dlhodobý úver vo výške 3.651.331 Eur, ktorý bol dňa 30.4.2014 predčasne splatený z poskytnutého úveru č. S02257/2013 z Tatra banka, a.s. Celková výška poskytnutého úveru je 2.236.344 Eur. Úver je založený hnutelným a nehnuteľným majetkom, na financovanie ktorého bol úver použitý.

Na financovanie nákupu majetku v Žiline, v Nižnej a na výstavbu kotolne v Poprade bol v r.2014 poskytnutý z Tatra banka, a.s. dlhodobý úver č. S01702/2014 v celkovej výške 1.243.509 Eur. Úver je založený hnutelným a nehnuteľným majetkom, na financovanie ktorého bol úver použitý.

V Tatra banka, a.s. bola uzavretá zmluva o kontokorentnom úvere č. S02258/2013. Výška nezáväznej časti úveru je 125.000 eur. Úver nebol ku dňu účtovnej závierky čerpaný.

7. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé		0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	7432
Vratky odberateľom - vyúčtovania	0	7412
Výnosy budúcich období dlhodobé		
Výnosy budúcich období krátkodobé	0	141170
Emisné kvóty	0	141170

8. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2014

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	45589	211991	25116	42962	199775	82923
Finančný náklad	15591	32727	375	18218	44942	3750
Spolu	61180	244718	25491	61180	244717	86673

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH (K ČASTI H. PRÍLOHY Č. 3)

1. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu a	Predaj tepla		Predaj elektriny		Ostatné služby	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SR	1961160	2240364	925840	1048859	149540	165610
ČR					21537	53106
Spolu	1961160	2240364	925840	1048859	171077	218716

2. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	184447	7128
Emisné kvóty	183234	297
Odpis záväzkov	763	6478
Zmluvné pokuty	85	272
Poistné plnenie	303	
Ostatné	62	81
Finančné výnosy, z toho:	99885	938
Kurzové zisky, z toho:	945	906
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	912	4
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	98940	32
Predaj emisných kvót	98512	
Úroky	428	32
Výnosy výnimočného výskytu a rozsahu, z toho:	0	0

3. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	3058077	3507939
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	7128
Čistý obrat celkom	3058077	3515067

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH (K ČASTI I. PRÍLOHY Č. 3)

Informácie k prílohe č. 3 časti I. písm. e) o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4100	3900
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4100	3900

Informácie k prílohe č. 3 časti I. písm. a) až d) o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Nájomné	90831	149456
Opravy a udržiavanie	123622	207402
Revízie	12722	12917
Komunikačné služby	12341	14340
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Poistné	11700	8778
Emisné kvóty	155	297
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2393</i>	<i>7645</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	544	1385
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Úroky	118800	109494
Náklady výnimočného výskytu a rozsahu	0	0

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV (K ČASTI J. PRÍLOHY Č. 3)

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) 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		1530
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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 predch. obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

1. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	55299	x	x	58034	x	x
teoretická daň	x	12166	22	x	13348	23
Daňovo neuznané náklady	17806	3917	7,08	11687	2688	4,63
Výnosy nepodliehajúce dani	-1154	-254	-0,46	-12173	-2801	-4,82
Umorenie daňovej straty						
Spolu	71951	15829	28,62	57548	13235	22,81
Splatná daň z príjmov	x	15829	28,62	x	13235	22,81
Odložená daň z príjmov	x	-1288	-2,33	x	-2451	-4,23
Celková daň z príjmov	x	14541	26,29	x	10784	18,58

I. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH (K ČASTI K. PRÍLOHY Č. 3)

Prenajatý majetok:

Spoločnosť prenájma strojné zariadenie teleskopický manipulátor Caterpillar v hodnote 65.000 Eur. Zmluva je uzavretá na dobu neurčitú, ročné nájomné je 6000 Eur. Od roku 2013 spoločnosť podnájma kogeneračnú jednotku, ktorá je financovaná formou leasingu. Zmluva je uzavretá na dobu neurčitú, cena mesačného podnájmu je 7210 Eur.

Majetok v nájme:

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) osobné vozidlá. Výrobné priestory v Nižnej a v Žiline spoločnosť v roku 2014 odkúpila od materskej spoločnosti. Zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú. Hodnota prenájatého majetku nie je spoločnosti známa. Vo februári 2013 bola uzatvorená leasingová zmluva so spoločnosťou UniCredit Leasing Slovakia, a.s. na leasing kogeneračnej jednotky v Nižnej v hodnote 449.455 eur.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH (K ČASTI L. PRÍLOHY Č. 3)

Iné pasíva sa nevyskytli.

**K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB
(K ČASTI N. PRÍLOHY Č. 3)**

Obchody so spriaznenými osobami boli realizované na základe princípu ceny obvyklej a na báze bežných obchodných podmienok.

**L. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE
ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY (K ČASTI O. PRÍLOHY Č. 3)**

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ (K ČASTI P. PRÍLOHY Č. 3)

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	767400				767400
Vlastné akcie a obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	12087				12087
Zákonný rezervný fond z kapitálových fondov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	107283			4725	112008
Nedeliteľný fond					
Štatutárne a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	672164			42525	714689
Neuhrazená strata minulých rokov	-860704				-860704
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	47250	40758		-47250	40758
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imania fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	767400				767400
Vlastné akcie a obchodné podiely					
Zmena základného imania					

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2014

Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	12087				12087
Zákonný rezervný fond z kapitálových fondov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	78817			28466	107283
Nedeliteľný fond					
Štatutárne a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	415965			256199	672164
Neuhradená strata minulých rokov	-852008	-8696			-860704
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	284666	47250		-284666	47250
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imania fyzickej osoby - podnikateľa					

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné	Minulé
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	55 299	58 034
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	401 752	473 822
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	427 143	379 623
	Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, okrem jeho predaja (+)		-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	6 331	(16 189)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	4 063	2 450
	Zmena stavu časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(154 157)	(24 236)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		-
	Úroky účtované do nákladov (+)	118 800	109 494
	Úroky účtované do výnosov (-)	(428)	(32)
	Kurzové rozdiely (+/-)		
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		22 712
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	121 748	(91 764)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	80 816	18 193
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(91 436)	(120 578)
	Zmena stavu zásob (-/+)	134	4

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2014

	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	132 234	10 617
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	578 799	440 092
	Prijaté úroky (+)	428	32
	Výdavky na zaplatené úroky (-)		
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(15 829)	(13 235)
	Príjmy výnimočného rozsahu a výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		-
	Výdavky výnimočného rozsahu a výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	563 398	426 889
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(1 386 796)	(819 871)
	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		-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		557 895
	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 (+)		-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účt.jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu a výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu a výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(1 386 796)	(261 976)
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	(8 697)
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2014

	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		(8 697)
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	908 132	(194 375)
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	5 808 170	147 460
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(4 900 038)	(341 835)
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)		
	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	-	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)		
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(118 800)	(109 494)
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu a výskytu - finanč.činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu a výskytu - finanč.činnosť(-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	769 332	(312 566)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(34 066)	(147 653)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	148 254	295 907
F.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
G.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (súčet D+E+F)	114 188	148 254