

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2014

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov

Zostavenej ku dňu: 31.12.2014

BO – bežné obdobie

PO – predchádzajúce obdobie

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A. a) Informácie o účtovnej jednotke**

Obchodné meno:	Sl Teplo, s.r.o.
Sídlo:	Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava
Dátum založenia:	30.04.2010
Dátum vzniku:	12.05.2010

A. b) Opis hospodárskej činnosti: výroba a rozvod tepla, prevádzkovanie verejných vodovodov II. kategórie

A. c) Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21,50	21,50
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	22	22
počet vedúcich zamestnancov	2	2

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

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

A. e, f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

A. e) Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. Januára 2014 do 31. Decembra 2014.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

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

Účtovná závierka za rok 2013 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti **26.05.2014**.

Oznámenie o schválení účtovnej závierky, Výročná správa a Správa audítora za rok 2013 boli uložené do registra účtovných závierok 27.05.2014. Valné zhromaždenie 26. mája 2014 schválilo spoločnosť INTERAUDIT Group, s.r.o., so sídlom Šancová 102/A, Bratislava 831 04, IČO: 35 743 409 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

C. Informácie, ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku

C. a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

SLOVINTEGRA, a.s., Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava

C. b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

SLOVINTEGRA, a.s., Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava

C. c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

*SLOVINTEGRA, a.s., Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava
Obchodný register Okresného súdu Bratislava I.*

C. d) Údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona:

Konsolidovaná účtovná závierka je zostavená ako účtovná závierka v súlade s § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné vykazovanie (IFRS) a ostatnými platnými IFRS prijatými a účinnými v rámci EÚ k 31. Decembru 2012.

D. Ďalšie informácie o:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach – rozpracované v časti E,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy – rozpracované v časti F,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy – rozpracované v časti G,
- výnosoch – rozpracované v časti H,
- nákladoch – rozpracované v časti I,
- daniach z príjmov – rozpracované v časti J,
- údajoch na podsúvahových účtoch – rozpracované v časti K,
- iných aktívach a iných pasívach – rozpracované v časti L,
- spriaznených osobách – rozpracované v časti M a N,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia – rozpracované v časti O,

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

- k) prehľade zmien vlastného imania – rozpracované v časti P,
- l) prehľade peňažných tokov – rozpracované v časti R.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a, b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad a účtovných metód

- E. a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.
- E. b) Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady neboli počas účtovného obdobia menené.

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

(1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

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

(2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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

(5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(7.) Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(8.) Zásoby obstarané kúpou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(11.) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(12.) 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 prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam.

(13.) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(14.) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

(15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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. 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.

(16.) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

(17.) Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(19.) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

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

(20.) Majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období

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

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

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období účtovná jednotka oceňovala v menovitej hodnote.

(22.) 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.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadaviek zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** účtovná jednotka zostavila interným predpisom tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** sa rovnajú.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri zostavení účtovných odpisov:

	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
SHV, Softvér, Dopř.pr.	4	1/4	lineárna
Techn. majetok	6	1/6	lineárna
Softvér	7	1/7	lineárna

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. f) Oprava chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na položky súvahy, náklady bežného účtovného obdobia, výnosy bežného účtovného obdobia, nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. Informácie k údajom vykázaných na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný 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		39 327						39 327
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		39 327						39 327
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 341						20 341
Prírastky		8 268						8 268
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		28 609						28 609

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 986						18 986
Stav na konci účtovného obdobia		10 718						10 718

Spoločnosť v roku 2014 nenadobudla žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný 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		39 327						39 327
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		39 327						39 327
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 073						12 073
Prírastky		8 268						8 268
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		20 341						20 341
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 254							27 254
Stav na konci účtovného obdobia		18 986							18 986

Spoločnosť v roku 2013 nenadobudla žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			75 108						75 108
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			75 108						75 108
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			30 461						30 461
Prírastky			18 486						18 486
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			48 947						48 947

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			44 647						44 647
Stav na konci účtovného obdobia			26 161						26 161

Spoločnosť v roku 2014 nenadobudla žiadny dlhodobý hmotný majetok.

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			40 431						40 431
Prírastky			34 677			34 677			69 354
Úbytky									
Presuny						-34 677			-34 677
Stav na konci účtovného obdobia			75 108						75 108

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			13 289						13 289
Prírastky			17 172						17 172
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			30 461						30 461
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			27 142						27 142
Stav na konci účtovného obdobia			44 647						44 647

Spoločnosť obstarala v roku 2013 automobily Škoda Octavia LV 128 CB v hodnote 4 400,00 EUR, Peugeot Expert LV 484 DV v hodnote 13 554,00 EUR a Peugeot Boxer LV 376 DV v hodnote 16 723,00 EUR.

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Účtovná jednotka má automobily poistené povinným zmluvným poistením a havarijným poistením vo výške 2 533,00 EUR.

F. c) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok, na ktorom je zriadené záložné právo, a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nedisponuje s majetkom, na ktorom by bolo zriadené záložné právo alebo s majetkom, pri ktorom by bolo obmedzené právo s ním nakladať.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

- F. d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- F. e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľnosti do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- F. f) Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva účtovná jednotka v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej materskou účtovnou jednotkou, uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, výška vlastného imania a výsledku hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- F. j) Obstarávacía cena zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku v obstarávacej cene počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- F. k) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, zmeny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- F. m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

- F. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku** ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takehoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- F. o) Opravné položky k zásobám** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- F. p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- F. q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- F. r) Opravné položky k pohľadávkam**

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	10 500	0	0	10 500	0
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	10 500	0	0	10 500	0

V roku 2013 a 2014 nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by viedli k zvýšeniu opravných položiek.

V roku 2012 bola v SI Teplo, s.r.o. zrušená časť opravnej položky k bytovým pohľadávkam vo výške 1 529,61 eur.

Predmetná opravná položka bola vytvorená k nadobudnutým bytovým pohľadávkam v r. 2011, nakoľko existoval predpoklad, že dané pohľadávky sú premĺčané a vo väčšej časti nevymožiteľné.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Uvedené bytové pohľadávky eviduje a inkasuje spoločnosť SLUŽBYT Levice, spol. s r.o. Počas r. 2012 bola vyinkasovaná čiastka 2 886,59 eur z celkovej nominálnej hodnoty (so súboru pohľadávok podľa Prílohy č.1 k Zmluve o postúpení pohľadávok). Keďže zostatok istiny podľa Prílohy č.1 k Zmluve o postúpení pohľadávok predstavoval k 31.12.2012 výšku 1 529,61 eur, v tejto výške bola zrušená aj opravná položka. Zostatok opravnej položky vo výške 10 500,00 eur predstavoval hodnotu pohľadávky podľa Prílohy č.2 k Zmluve o postúpení pohľadávok.

Nakoľko počas r. 2013 a 2014 nepribudli žiadne pohľadávky, u ktorých by existoval predpoklad poklesu nominálnej hodnoty, netvorila sa žiadna ďalšia opravná položka k pohľadávkam.

Pohľadávky, ku ktorým bola vytvorená 100 % opravná položka vo výške 10 500 eur, sa týkajú spravovaného bytového fondu a sú za obdobie rokov 1996-2001. Nakoľko tieto pohľadávky sú premičané a na základe vývoja za posledné roky a prognóz do budúcnosti sa ukazujú ako nevyhnutné, predmetné pohľadávky k 31.12.2014 sme odpísali v plnej výške nominálnej hodnoty t.j. 10 500 eur a z tohto dôvodu sme zrušili aj opravnú položku k uvedeným pohľadávkam vo výške 10 500 eur.

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

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	7 409		7 409
Dlhodobé pohľadávky spolu	7 409		7 409
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 189 542	15 107	1 204 649
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	215		215
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 189 757	15 107	1 204 864

Pohľadávky po lehote splatnosti predstavujú pohľadávky od odberateľov Aqua Garden, s.r.o. vo výške 426,47 EUR, IEG a Lexis vo výške 429,54 EUR, Katolícka spojená škola vo výške 13 078,81 EUR, T.Smaragd,s.r.o. vo výške 1 162,23 EUR a AYYA SALMET, s.r.o. v výške 9,58 EUR. Všetky uvedené pohľadávky boli splatné najskôr v apríli 2014 a v priebehu roka 2014, vyrovnané boli začiatkom roka 2015.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

F. t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.f).

F. w) Finančné účty

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	3 944	2 522
Bežné bankové účty	256 697	239 992
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	260 641	242 514

Ako finančné účty sú vykázané peniaze a ceniny v pokladnici a účet v banke. S účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Účtovná jednotka nedisponovala iným krátkodobým finančným majetkom.

F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci bežného účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

F. zb) Vlastné akcie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 321 EUR	PO:	3 684 EUR
- predplatné publikácií, telefóny 2015:	946 EUR	PO:	578 EUR
- poisťky, doména, nájom, PHM 2015:	4 375 EUR	PO:	3 106 EUR

F. zd) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. Informácie k údajom vykázaných na strane pasív súvahy**G. a) 1., 2. Údaje o vlastnom imaní**

Opis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	5 000	5 000
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	100 %	100 %
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	5 000	5 000
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.		

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

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

Účtovná jednotka za predchádzajúce účtovné obdobie vykázala zisk. Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 26.5.2014 bol rozdelený nasledovne:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	9 019
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	9 019
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	9 019

G. a) 4. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. a) 5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobía f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	44 828	52 432	44 336	492	52 432
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	8 946	12 722	8 946	0	12 722
Rezerva na odmeny	30 737	33 549	30 737	0	33 549
Rezerva na overenie ÚZ + súvis N	4 645	4 445	4 425	220	4 445
Ostatné rezervy	500	1 716	228	272	1 716

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobía f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 077	44 828	17 077	0	44 828
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	12 672	8 946	12 672	0	8 946
Rezerva na odmeny	0	30 737	0	0	30 737
Rezerva na overenie ÚZ + súvis N	4 405	4 645	4 405	0	4 645
Ostatné rezervy	0	500	0	0	500

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

▪ **Rezerva na dovolenky a odvody**

V priebehu roka 2014 bola v SI Teplo, s.r.o. použitá rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov v plnej výške. K 31.12.2014 navrhujeme tvoriť novú rezervu vo výške 12 722,25 eur.

Predmetná rezerva vychádza z počtu nevyčerpaných dní dovolenky z roku 2014, ktoré sú prenasobené štvrtročným priemerným zárobkom zamestnancov spoločnosti platným od 01.01.2015. Súčasťou tejto rezervy je aj poisťné prislúchajúce k vypočítaným náhradám mzdy platné od začiatku roka 2015.

▪ **Rezerva na odmeny**

Rezerva na odmeny za rok 2014 je vytvorená vo výške 33 549,00 eur a vychádza z predpokladu vyplatenia odmien za dosiahnutie stanoveného výsledku hospodárenia za rok 2014 a je vypočítaná podľa určených ukazovateľov prémieho poriadku zamestnancov.

▪ **Rezerva na overenie účtovnej závierky**

Rezerva na overenie a zverejnenie účtovej závierky je k 31.12.2014 tvorená vo výške 4 445,00 eur. Súčasťou rezervy sú aj odhadnuté prípadné vedľajšie náklady na overenie účtovnej závierky.

▪ **Ostatné prevádzkové rezervy**

Ku koncu roka 2014 existuje opodstatnenosť tvorby rezervy na vyúčtovanie energií za rok 2014 za prenajaté kancelárske priestory v budove Allianz vo výške 250,00 eur, nakoľko faktúra za vyúčtovanie bude doručená až po zostavení účtovnej závierky za rok 2014. V rámci prevádzkových rezerv je vytvorená aj rezerva na odber plynu v PK Ružová vo výške 1 466,02 eur za obdobie od 19.12.2014-31.12.2014, nakoľko vyúčtovacia faktúra na predmetnú plynovú kotolňu je k dátumu 18.12.2014.

G. c, d) Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

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	4 292	1 920
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	1 427 911	1 113 704
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 427 790	1 111 219
Záväzky po lehote splatnosti	121	2 485

Spoločnosť k 31.12.2014 eviduje záväzok po splatnosti v hodnote 120,97 EUR, jedná sa o dodávateľa Arguss s.r.o. (splatn. 24.12.2014), faktúra nebola uhradená do 31.12.2014 z dôvodu oneskoreného doručenia spoločnosti, uhradená bola začiatkom roka 2015. Všetky ostatné evidované záväzky sú v splatnosti do jedného roka a budú priebežné uhrádzané v roku 2015.

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

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

G. e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

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:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	3 466	3 466
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	33 677	30 737
odpočítateľné		
zdaniteľné	33 677	30 737
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	7 409	6 763
Uplatnená daňová pohľadávka	6 763	6 687
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-6 763	-6 687
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	763	763
Zmena odloženého daňového záväzku		-35
Zaúčtovaná ako náklad		-35
Zaúčtovaná do vlastného imania		

V roku 2011 spoločnosť z titulu rozdielu účtovnej a daňovej hodnoty majetku vo výške 3 466,22 eur, účtovala o odloženom daňovom záväzku v zmysle § 10 bod 8 a) odsek 1 postupov účtovania vo výške 658,58 eur. Z dôvodu zmeny sadzby k dani z príjmov právnických osôb na r. 2013, spoločnosť prepočítala odložený daňový záväzok novou sadzbou a navýšila ho o 138,65 eur. Keďže došlo opäť k zmene sadzby pre rok 2014 (zníženie na 22 %), spoločnosť prehodnotila výšku odloženého záväzku z uvedeného titulu a ponížila ho o 34,67 eur. Odložený daňový záväzok je tak vo výške 762,56 eur a zostáva v tejto výške aj pre rok 2014, nakoľko nedošlo k zmene sadzby pre rok 2015.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Z titulu nevyplatených odmien za rok 2013 vo výške 30 737,00 eur spoločnosť účtovala o odloženej daňovej pohľadávke vo výške 6 762,14 eur. V roku 2014 sa odmeny vyplátili v plnej výške a preto spoločnosť odloženú daňovú pohľadávku zúčtovala vo výške 6 762,14 eur.

Z titulu nevyplatených odmien za rok 2014 vo výške 33 549,00 eur a kompenzačných platieb vo výške 127,61 eur spoločnosť bude účtovať o vzniku odloženej daňovej pohľadávky vo výške 7 408,85 eur.

G. g) Závazky zo sociálneho fondu

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	1 920	631
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 807	3 343
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 807	3 343
Čerpanie sociálneho fondu	2 198	2 054
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 529	1 920

G. h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, výška úroku, splatnosť

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - hodnota v eurách a forma zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. k) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

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

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

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Teplu)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (TÚV a SV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (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
Slovenská republika	4 024 118	4 655 952	953 842	955 667	8 224	7 981
Spolu	4 024 118	4 655 952	953 842	955 667	8 224	7 981

H. b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby*Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.***H. c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov***Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.***H. d, e, f) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, významné položky finančných výnosov, významné položky mimoriadnych výnosov a celková suma kurzových ziskov**

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	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1	33
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1	33
Výnos z úhrady pohľadávky nad nominálnu hodnotu	0	0

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Finančné výnosy, z toho:	485	1 041
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>485</i>	<i>1 041</i>
Úroky z bežného účtu	485	1 041
Ostatné finančné výnosy	0	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného účtovného obdobia :	0	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt a týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období :	0	0

H. g) Informácie o čistom obrate

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	4 024 118	4 655 952
Tržby z predaja služieb	962 066	963 648
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1	1 074
Čistý obrat celkom	4 986 185	5 620 674

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

I. Informácie k údajom vykázaných v nákladoch

I. a - d) Významné položky nákladov

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na spotrebované nákupy:	3 547 078	4 135 193
Spotreba materiálu	64 400	93 019
<i>Spotreba energií:</i>	<i>3 482 678</i>	<i>4 042 174</i>
- elektrická energia	181 826	212 517
- teplo	2 202 957	2 439 971
- plyn	239 040	522 726
- voda	857 521	864 943
- energie za AB	1 334	2 017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	756 860	829 691
Opravy a udržiavanie technológie a iného majetku	343 288	392 040
Nájomné za energet. technológie a ostatný prevádzkový nájom	357 894	355 030
Ostatné služby (strážna služba, poradenské služby, ostatné služby)	55 678	75 876
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	19 481	8 654
<i>Tvorba opravnej položky - zrušenie</i>	<i>-10 500</i>	<i>0</i>
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti (poistné, škody)	8 853	8 537
Kompenzačné platby	128	117
Odpis pohľadávky	10 500	0
Finančné náklady, z toho:	566	548
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>566</i>	<i>548</i>
Úroky z úveru		
Ostatné položky finančných nákladov (bankové poplatky)	566	548
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného účtovného obdobia:	0	0
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt a týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období :		

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

I. e) Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 945	6 745
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 360	2 360
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	3 440	3 580
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	145	805

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. a, b, c, d, e) Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-35
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		
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		

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

J. f, g) Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	12 144	x	100,00%	13 613		100,00%
teoretická daň	x	2 672	22,00%	x	2 995	22,00%
Daňovo neuznané náklady	48 308	10 628	87,52%	36 092	7 940	58,33%
Výnosy nepodliehajúce dani	-485	-107	-0,88%	-1 041	-229	-1,68%
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	-29 072	-6 396	-46,98%
Zmena sadzby dane	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Iné	-41 354	-9 098	-74,92%	0	0	0,00%
Spolu	18 613	4 095	33,72%	19 592	4 310	31,66%
Zrážková daň z úrokov		92	0,76%		394	2,89%
Splatná daň z príjmov	x	4 187	34,48%	x	4 704	34,55%
Odložená daň z príjmov	x	- 647	-5,33%	x	- 110	-0,81%
Celková daň z príjmov	x	3 540	29,15%	x	4 594	33,74%

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Spoločnosť má v nájme majetok – energetické zariadenia, ktoré sú potrebné k vykonávaniu činnosti účtovnej jednotky v hodnote 6 805 290 EUR (PO: 3 933 040 EUR) . Majetok má v nájme od spriaznenej osoby SLOVINTEGRA ENERGY, s.r.o. Ročné náklady na nájomné sú 322 800,00 EUR. Hodnota majetku v nájme je uvedená v reálnej hodnote.

Spoločnosť eviduje pohľadávky týkajúce sa spravovaného bytového fondu za obdobie 1996-2001 v nominálnej hodnote 10 500 EUR. Uvedené pohľadávky sú premičané a nevymožiteľné.

Spoločnosť eviduje krátkodobý hmotný a nehmotný majetok v hodnote 36 577 EUR.

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

a) **Podmienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku a z najrôznejších foriem ručenia:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám (spriaznené osoby sú - napr. majetkovo prepojené osoby, personálne prepojené osoby, vedúci zamestnanci a ich blízke osoby, významní veritelia, významní obchodní partneri):

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

c) Podmienený majetok – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým je možný majetok, ktorý vznikol z minulých udalostí a jeho existencia závisí od neistej udalosti v budúcnosti nezávisle na účtovnej jednotke – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. Informácie k údajom o príjmoch a výhodách členov orgánov spoločnosti

M. a - e) Priznané odmeny (záruky, pôžičky – istina a úroky, iné plnenia) za účtovné obdobie v členení za jednotlivé orgány (z dôvodu ochrany osobných údajov sa neuvádzajú mená konkrétnych fyzických osôb):

Štatutárny orgán: BO: 16 800 PO: 16 800

Dozorný orgán:

Iný orgán:

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 16 800 EUR za 12 mesiacov (v roku 2013: 16 800 EUR, výška príjmov za 12 mesiacov).

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

a – b) Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvedie najmä – druh obchodu (napr. kúpa alebo predaj, tovar alebo služby, licenčné právo, pôžička) a finančná hodnota obchodu

Spriaznená osoba a	Druh obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	% z celkových nákladov/výnosov d
SLOVINTEGRA ENERGY, a.s.	nákup tepla	2 202 957	N – 44,29 %
SLOVINTEGRA ENERGY, a.s.	nájom EZ	322 800	N – 6 %
Gas Trading, s.r.o.	nákup služby-dispečing	156 000	N – 3 %
Gas Trading, s.r.o.	nákup služby-revizie	7 375	N – 0,14 %
Gas Trading, s.r.o.	poskytnutie služby	1 116	V – 0,02 %

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

DIČ

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

SI Real, s.r.o.	nájomné+GTS	5 064	N – 0,09 %
SI Management Services, a.s.	finančné služby	120	N – 0,002 %
Trenčianske minerálne vody, a.s.	kúpa min.vody	323	N – 0,006 %

Účtovná jednotka neuskutočnila žiadny obchod s materskou účtovnou jednotku, dcérsku účtovnú jednotku nemá.

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

Účtovná jednotka v marci 2015 uskutočnila vyúčtovanie odberateľom za skutočne odobraté množstvo tepla na ÚK a TÚV, čo zohľadnila vo výnosoch roku 2014. Vyúčtovanie odberateľom predstavovalo vplyv na výnosy vo výške -441 043,61 EUR, z toho 13 334,59 EUR bez DPH predstavujú nedoplatky odberateľov, 454 505,81 EUR bez DPH sú preplatky voči odberateľom. Do nákladov boli v rámci vyúčtovania energií zúčtované aj kompenzačné platby voči odberateľom vo výške 127,61 EUR.

Taktiež bolo účtovnej jednotke vyúčtované skutočne odobraté teplo od spoločnosti SLOVINTEGRA ENERGY, s.r.o. vo výške -397 215,35 EUR, ktorým si ponížila náklady za odobraté teplo roku 2014.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a – m) Zmeny zložiek vlastného imania

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2014 f
Základné imanie zapísané do OR	5 000	0	0	0	5 000
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	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	500	0	0	0	500
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 356	0	0	9 019	16 375
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
VH bežného účtovného obdobia	9 019	8 604	0	-9 019	8 604
Ostatné položky VI	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	21 875	8 604	0	0	30 479

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2013 f
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	500	0	0	0	500
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 775	0	1 419	0	7 356
Neuhradená strata minulých rokov	-11 372	0	0	11 372	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 953	9 019	0	-9 953	9 019
Ostatné položky VI	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	12 856	9 019	1 419	1 419	21 875

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

R. Prehľad peňažných tokov – CASH – FLOW

T. Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	12 144	13 613
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	25 133	66 981
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	26 754	25 440
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-10 500	
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 637	-666
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-485	-1 041
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	11 001	43 248
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-25 046	39 053
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-338 153	237 303

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	313 107	-198 250
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	12 331	119 647
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	485	1 041
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	12 716	120 688
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	5 411	3 406
A. 8.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	18 127	124 094
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-34 677
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 (-)		
B. 4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Prijmy 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	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	0	-34 677
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	18 127	89 417
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	242 514	153 097
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	260 641	242 514
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	260 641	242 514

U. Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

V. Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

W. Informácie o službách vo verejnom záujme

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.