

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Obchodné meno a sídlo**

Obchodné meno: Trnavská teplárenská, a.s.
Sídlo: Coburgova 84, 917 42 Trnava

Spoločnosť Trnavská teplárenská, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 15.10.2001 a do obchodného registra bola zapísaná 1.11.2001 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sa., vložka číslo 10219/T).

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba tepla
- výkup tepla
- rozvod tepla
- zámočníctvo
- inžinierska činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- odborné prehliadky a skúšky vyhradených technických zariadení plynových
- oprava a údržba vyhradených technických zariadení plynových
- montáž, oprava a údržba, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení tlakových
- montáž, oprava a údržba vyhradených technických zariadení elektrických
- oprava a montáž určených meradiel
- oprava cestných motorových vozidiel
- ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti
- montáž káblových rozvodov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom hnutelných vecí s výnimkou tých, na ktoré sa vyžaduje osobitné povolenie
- poskytovanie prác strojnými mechanizmami
- prenájom nehnuteľností vrátane poskytovania základných služieb a doplnkových činností (čistiace a upratovacie práce, prenájom strojov a zariadení)
- inštalácia elektrických rozvodov a zariadení na bezpečné napätie
- poskytovanie služieb vodiča motorového vozidla

c) Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	112	112
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka,	113	113
z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	4	4

d) Údaje o neobmedzenom ručení

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

f) Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti dňa 18.6.2014.

g) Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie (Dobrovoľná informácia)

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej zvierky k 31. decembru 2013 bola zverejnená v Registri účtovných zvierok dňa 23.6.2014.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI SÚ UVÁDZANÉ V NASLEDUJÚCICH ČASTIACH**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

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

V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného 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.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400,- EUR alebo nižšie, sa účtuje na ľarchu účtu 518-Ostatné služby a zároveň sa vedie v operatívnej evidencii na karte zamestnanca. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 2 400,- EUR a doba použiteľnosti dlhšia ako 1 rok a technické zhodnotenie plne odpísaného nehmotného majetku vyššie ako 1 700,- EUR, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	4	rovnomerne	25%
Oceniteľné práva (licencia)	4	rovnomerne	25%

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,- EUR alebo nižšie, účtovná jednotka účtuje na ľarchu účtu 501-360 Priama spotreba dlhodobého hmotného majetku-evidovaného a zároveň ho vedie v operatívnej evidencii na karte zamestnanca.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 1 700,- EUR a prevádzkovo-technické funkcie dlhšie ako 1 rok, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku. Technické zhodnotenie plne odpísaného majetku (prevyšujúce za zdaňovacie obdobie v úhrne 1 700,- EUR) sa zaraďuje do majetku samostatne, ako iný majetok do tej istej odpisovej skupiny ako bol plne odpísaný majetok, na ktorom je urobené technické zhodnotenie.

Účtovné odpisy pre dlhodobý hmotný majetok sa počítajú podľa zadaného vzťahu ako pomer vstupnej ceny a doby odpisovania (doby životnosti) stanovenej počtom mesiacov. Účtovný odpis sa zaokrúhľuje matematicky na dve desatinné miesta. Doba odpisovania z účtovného hľadiska je určená ako predpokladaná doba životnosti, resp. ekonomickej využiteľnosti v účtovnej jednotke. Predpokladaná doba používania zaraďovaného dlhodobého majetku je určená zodpovedným pracovníkom individuálne pre každý jednotlivý zaraďovaný dlhodobý majetok a uvedená v zaraďovacom protokole. Dlhodobý majetok odpisovaný začína účtovná jednotka účtovne odpisovať v mesiaci, v ktorom bol na základe zaraďovacieho protokolu uvedený do používania.

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	15 - 30	rovnomerne	6,66 % - 3,33 %
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4 - 15	rovnomerne	25 % - 6,66 %
Dopravné prostriedky	4 - 8	rovnomerne	25 % - 12,5 %

- (c) **Cenné papiere a podiely**
Spoločnosť neúčtuje o cenných papieroch a podieloch.
- (d) **Zásoby**
Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby).
Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, 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) bezprostredne súvisiace s vytvorením zásob vlastnou činnosťou. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.
- (e) **Zákazková výroba**
Spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu.
- (f) **Zákazková výstavba nehnuteľností**
Spoločnosť nerealizuje zákazkovú výstavbu nehnuteľností.
- (g) **Pohľadávky**
Pohľadávky pri vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje vytvorením opravnej položky na pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.
- (h) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (i) **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.
- (j) **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.
- (k) **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.
- (l) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (m) **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.
- (n) **Emisné kvóty**
Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou 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. Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

(o) Prenájom (lízing)

Spoločnosť si neprenajíma majetok formou finančného lízingu. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníak, nie nájomca.

(p) Cudzia mena

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

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

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

(q) Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o predpokladané vrátenie preplatku za teplo za rok 2014.

(r) Opravy chýb minulých účtovných období

Nevýznamné opravy chýb minulých účtovných období zistené v priebehu bežného účtovného obdobia sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia. Významné opravy chýb minulých účtovných období zistené v priebehu bežného účtovného obdobia sa účtujú na účtoch nerozdeleného zisku minulých rokov alebo neuhradenej straty minulých rokov.

V roku 2014 spoločnosť neúčtovala o oprave chýb minulých období.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách na stranách 17 až 20.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na majetok v prospech veriteľa.

Spoločnosť nemá v nájme majetok, ktorý vykazuje ako svoj majetok.

Spoločnosť nevykladá žiadne náklady na výskum a vývoj.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou:

Poistenie majetku - podľa všeobecných poisťných podmienok: poisťná suma 59 870 tis. EUR (r. 2013: 59 870 tis. EUR).

Poistenie majetku - pre prípad krádeže, lúpeže, vandalizmu: poisťná suma 249 tis. EUR (r. 2013: 249 tis. EUR).

Havarijné poistenie automobilov: poisťná suma 418 tis. EUR (r. 2013: 499 tis. EUR).

Zákonné poistenie automobilov: súbor 20 vozidiel vo výške 5 000 tis. EUR / 1 000 tis. EUR (r. 2013: 5 000 tis. EUR / 1 000 tis. EUR).

b) Dlhodobý finančný majetok - Spoločnosť nevlastní uvedený druh majetku.

<i>Trnavská teplárenská, a.s.</i>								
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
<i>31.12.2014</i>								
Bežné účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 229 738	2 091	0	16 475	0	0	1 248 304
Prírastky	0	9 253	5 827	0	0	212 270	0	227 350
Úbytky	0	0	0	0	2 264	15 080	0	17 344
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 238 991	7 918	0	14 211	197 190	0	1 458 310
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 144 845	2 091	0	16 475	0	0	1 163 411
Prírastky	0	40 624	850	0	0	0	0	41 474
Úbytky	0	0	0	0	2 264	0	0	2 264
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 185 469	2 941	0	14 211	0	0	1 202 621
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	84 893	0	0	0	0	0	84 893
Stav na konci účtovného obdobia	0	53 522	4 977	0	0	197 190	0	255 689

<i>Trnavská teplárenská, a.s.</i>								
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
<i>31.12.2013</i>								
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 335 825	2 091	0	25 357	0	0	1 363 273
Prírastky	0	7 970	0	0	0	7 971	0	15 941
Úbytky	0	114 057	0	0	8 882	7 971	0	130 910
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 229 738	2 091	0	16 475	0	0	1 248 304
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 038 600	2 091	0	25 357	0	0	1 066 048
Prírastky	0	220 302	0	0	0	0	0	220 302
Úbytky	0	114 057	0	0	8 882	0	0	122 939
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 144 845	2 091	0	16 475	0	0	1 163 411
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	297 225	0	0	0	0	0	297 225
Stav na konci účtovného obdobia	0	84 893	0	0	0	0	0	84 893

<i>Trnavská teplárenská, a.s.</i>									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
<i>31.12.2014</i>									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	869 979	42 734 751	9 068 664	0	0	6 888 091	15 243	0	59 576 728
Prírastky	0	3 441 292	3 859 743	0	0	6 128	1 837 794	740 498	9 885 455
Úbytky	909	0	78 857	0	0	58 034	977 789	320 896	1 436 485
Presuny	0	0	0	0	0	6 329 374	0	0	6 329 374
Stav na konci účtovného obdobia	869 070	46 176 043	12 849 550	0	0	506 811	875 248	419 602	61 696 324
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	24 625 773	8 692 356	0	0	1 814 527	0	0	35 132 656
Prírastky	0	2 331 333	1 577 899	0	0	0	0	0	3 909 232
Úbytky	0	0	78 857	0	0	1 410 050	0	0	1 488 907
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 957 106	10 191 398	0	0	404 477	0	0	37 552 981
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	60 850	18 351	0	0	0	0	0	79 201
Prírastky	0	52 692	0	0	0	0	0	0	52 693
Úbytky	0	0	18 351	0	0	0	0	0	18 351
Stav na konci účtovného obdobia	0	113 543	0	0	0	0	0	0	113 543
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	869 979	18 048 128	357 957	0	0	5 073 564	15 243	0	24 364 871
Stav na konci účtovného obdobia	869 070	19 105 394	2 658 152	0	0	102 334	875 248	419 602	24 029 800

<i>Trnavská teplárenská, a.s.</i>									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
<i>31.12.2013</i>									
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	869 979	41 949 810	9 272 978	0	0	6 129 954	59 331	0	58 282 052
Prírastky	0	806 247	72 483	0	0	796 347	1 630 989	0	3 306 066
Úbytky	0	21 306	276 797	0	0	38 210	1 675 077	0	2 011 390
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	869 979	42 734 751	9 068 664	0	0	6 888 091	15 243	0	59 576 728
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	22 705 071	8 706 242	0	0	1 416 384	0	0	32 827 697
Prírastky	0	1 942 008	262 911	0	0	436 353	0	0	2 641 272
Úbytky	0	21 306	276 797	0	0	38 210	0	0	336 313
Stav na konci účtovného obdobia	0	24 625 773	8 692 356	0	0	1 814 527	0	0	35 132 656
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	38 318	0	0	0	0	0	38 318
Prírastky	0	60 850	0	0	0	0	0	0	60 850
Úbytky	0	0	19 967	0	0	0	0	0	19 967
Stav na konci účtovného obdobia	0	60 850	18 351	0	0	0	0	0	79 201
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	869 979	19 244 739	528 418	0	0	4 713 570	59 331	0	25 416 037
Stav na konci účtovného obdobia	869 979	18 048 128	357 957	0	0	5 073 564	15 243	0	24 364 871

c) Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Materiál	42 341	34 000	42 341		34 000
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	42 341	34 000	42 341	0	34 000

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob, v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou, sa znížila v dôsledku neobrátkovosti zásob. Spoločnosť nevlastní zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.

d) Údaje o zákazkovej výrobe.

Spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu.

e) Pohľadávky

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

Pohľadávky z obchodného styku	1 107 221	165 731	46 488	83 097	1 143 367
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky	485	0	0		485
Pohľadávky spolu	1 107 706	165 731	46 488	83 097	1 143 852

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

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 100 546	1 342 137	2 442 683
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	5 336		5 336
Iné pohľadávky	1 591	485	2 076
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 107 473	1 342 622	2 450 095

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 185 265	1 148 064	2 333 329
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	8 868		8 868
Iné pohľadávky	31 044		31 044
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 225 177	1 148 064	2 373 241

Pohľadávky po lehote splatnosti:	31.12.2014	31.12.2013
a	b	c
po lehote splatnosti do roka	366 979	58 642
po lehote splatnosti nad jeden rok	975 643	1 089 422
Krátkodobé pohľadávky po lehote splatnosti spolu	1 342 622	1 148 064
Dlhodobé pohľadávky po lehote splatnosti spolu	0	0

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti J.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia: *spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.*

f) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať, okrem termínovaných vkladov vo výške 1 000 000,- EUR, ktorými bude môcť disponovať po: 500 000,- EUR/26.3.2015; 500 000,- EUR/30.3.2015.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	5 647	5 118
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	958 421	251 523
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 000 000	2 500 000
Peniaze na ceste		
Spolu	1 964 068	2 756 641

Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané emisné kvóty:

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)			
	Stav k 31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Emisné kvóty	513 139	201 792	22 526	692 405
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	513 139	201 792	22 526	692 405

Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	5 356	7 711
Používanie optických vlákien	3 875	5 478
Epi Obchodný vestník on line prístup	9	9
Obnova zápisu ochrannej známky	507	588
Antivirusový softvér	280	1 636
Ostatné	685	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	29 378	25 097
Poistenie	11 327	12 403
Predplátne	756	1 303
Poplatky za telekom. a telef.	183	1 174
Členské príspevky	1 500	1 500
Parkovacie karty	3 683	3 310
Ostatné	11 929	5 407
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	939	3 154
Zníženie nákladov za súkromné telefonické hovory	122	153
Prijatý úrok z termínovaného vkladu	817	3 001
Ostatné	0	0
Spolu	35 673	35 962

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

b) Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav k 31.12.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	386 481	415 344	266 524	114 513	420 788
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	36 669	48 978	36 669	0	48 978
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	8 700	6 900	6 700	0	8 900
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Iné	4 410	990	966	0	4 434
Rezerva na emisie	22 526	11 257	22 526	0	11 257
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	72 305	68 125	66 861	0	73 569
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie	0			0	0
Rezerva na vrátenie preplatku za teplo	247 000	226 000	132 487	114 513	226 000
Odmeny pracovníkom	66 168	62 222	65 856	0	62 534
Odstupné zamestnancom	0	57 647	0	0	57 647
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	1 008	1 350	1 320	0	1 038
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	314 176	347 219	199 663	114 513	347 219

Rezerva na emisie vypustené do ovzdušia za rok 2014 vo výške 11 257,- EUR bola vytvorená vo výške násobku overeného množstva vypustených emisií do ovzdušia počas účtovného obdobia a hodnoty emisných kvót, ktoré si Spoločnosť určila na odovzdanie podľa zákona o obchodovaní s emisnými kvótami.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 31.12.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	300 892	356 496	270 183	724	386 481
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	39 259	36 669	39 259	0	36 669
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	10 300	6 700	8 300	0	8 700
Nevyfakturované dodávky majetku	86 849	0	86 849	0	0
Iné	40 278	1 067	36 210	724	4 410
Rezerva na emisie	15 845	22 526	15 845	0	22 526
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	192 530	66 962	186 463	724	72 305
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rezerva na vrátenie preplatku za teplo	10 000	222 359	-14 641	0	247 000
Odmeny pracovníkom	67 973	66 168	67 973	0	66 168
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	16 472	0	16 472	0	0
Iné	13 916	1 007	13 916	0	1 008
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	108 362	289 534	83 720	0	314 176

Nevyfakturované dodávky majetku

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

c) Závazky

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

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 313 410	1 285 212
Krátkodobé záväzky spolu	1 313 410	1 285 212
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	301 511	271 170
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	301 511	271 170

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov zahŕňujú záväzky zo sociálneho fondu a odložený daňový záväzok.

Spoločnosť nemá záväzky kryté záložným právom.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

d) Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 290 189	1 096 870
– odpočítateľné		
– zdaniteľné	1 290 189	1 096 870
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	69 478	130 684
– odpočítateľné		
– zdaniteľné	69 478	130 684
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpochť		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	299 127	270 062
Výsledný stav odloženej dane	299 127	270 062
Zmena odloženého daňového záväzku	29 065	27 773
Zaúčtovaná ako náklad	29 065	27 773
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

e) Sociálny fond

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

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 108	2 116
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	22 421	21 459
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000	10 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>32 421</i>	<i>31 459</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>31 145</i>	<i>32 467</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 384	1 108

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

f) Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	*Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c	d	e	g
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	0,325	20.3.2015	86 304	371 772
Bankový úver	EUR	2,403	28.6.2017	570 625	778 125
Bankový úver	EUR	2,349	30.10.2017	398 327	531 102
Bankový úver	EUR	2,565	20.12.2021	1 456 000	1 664 000
Dlhodobé úvery spolu				2 511 256	3 344 999

Krátkodobé bankové úvery v súvahe predstavujú krátkodobú časť dlhodobých úverov splatnú v roku 2015 v celkovej sume 634 580,- EUR, zvyšok v sume 1 876 676,- EUR predstavuje dlhodobú časť bankových úverov.

Poznámka: * úrok platný k 31.12.2014

g) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	5 191	7 372
úrok z úveru	4 756	6 637
ostatné	435	735
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	3 876	5 480
Výnos za používanie chráničky HDTE	3 876	5 480
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	510 056	492 215
výnos z bezodplatne pripísaných emisných kvót	508 354	490 612
ostatné	1 702	1 603
Spolu	519 123	505 067

h) Deriváty - Spoločnosť neučtuje o derivátoch.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, i podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Tržby za predanú tepelnú energii a nevrátený kondenzát (601)		Tržby za nájomné		Ostatné tržby		Spolu	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
a	b	c	d	e	f	g	f	i
Slovenská republika	11 858 634	11 768 014	59 832	58 818	48 904	47 460	11 967 370	11 874 292
Česká republika							0	0
Rusko							0	0
Iné							0	0
Spolu	11 858 634	11 768 014	59 832	58 818	48 904	47 460	11 967 370	11 874 292

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtuje o zásobách vlastnej výroby.

c) Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	120 336	112 829
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	16 526	14 676
Aktivácia vnútroorganizačných služieb - vlastná spotreba tepla	103 810	98 153
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	26 179	236 853
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	0	0
Zúčtovanie emisných kvót	11 257	7 018
Zmluvné pokuty a penále	1 532	-1 192
Výnosy z odpísaných pohľadávok		190 693
Tržby za kovový odpad	12 869	6 651
Ostatné výnosy- prijaté náhrady od poisťovne	460	33 070
Iné	61	613
Finančné výnosy, z toho:	182 684	22 860
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	27
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	182 684	22 833
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku		
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
Výnosové úroky	16 967	22 833
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	165 717	0
Tržby z predaja emisných kvót	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

d) Čistý obrat

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

	2014	2013
Tržby za vlastnú výrobu	11 858 634	11 768 014
Tržby z predaja služieb	108 736	106 278
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat spolu	11 967 370	11 874 292

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**a) Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 460 320	1 339 659
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>19 800</i>	<i>19 200</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	19 800	19 200
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 440 520</i>	 <i>1 320 459</i>
Opravy	672 079	714 539
Bezpečnostné služby	125 620	121 001
Nájomné	56 073	24 015
Práce výpočtovej techniky	87 947	87 744
Náklady na inzerciu, reklamu	37 000	24 527
Právne a ekonomické poradenstvo	59 098	40 679
Náklady na údržbu ochranného pásma	35 831	51 233
Ostatné	366 872	256 721
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 74 025	 116 790
Poistné	38 186	39 403
Dary	14 408	18 300
Tvorba a zúčtovanie rezerv na vypustené emisie	11 257	7 179
Odpis nevymožiteľnej pohľadávky	120	38 953
Ostatné	10 054	12 955
 Finančné náklady, z toho:	 76 374	 95 738
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>154</i>	<i>104</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	13
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>76 220</i>	 <i>95 634</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	72 746	92 051
Bankové poplatky	3 474	3 583
Predané emisné kvóty	0	0
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2014			2013		
	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	45 573		100,00 %	110 985		100,00 %
teoretická daň		10 026	22,00 %		25 527	23,00 %
Daňovo neuznané náklady (pripoč.)	682 146	150 072	329,30 %	580 944	133 617	293,20 %
Výnosy nepodliehajúce dani (odpoč.)	-711 667	-156 567	-343,55 %	-652 855	-150 157	-329,49 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	16 052	3 531	7,75 %	39 075	8 987	-13,29 %
Splatná daň z príjmov		3 531	7,75 %		8 987	-13,29 %
Odložená daň z príjmov		29 065	63,78 %		27 773	60,94 %
Splatná daň z úrokov		3 224	7,07 %		4 338	9,52 %
Splatná daň z emisných kvót			0,00 %			0,00 %
Celková daň z príjmov		35 820	78,60 %		41 098	90,18 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
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	-12 276
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 (z rezervy na vrátenie preplatku za teplo)		
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 daň. pohľadávka (daň.neuznaná rezerva na odmeny a odvody)	347 905	314 283
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Priestory, ktoré má spoločnosť v nájme a ktoré prenajíma, sú vedené evidenčne. Ich zoznam je uvedený v nasledujúcich tabuľkách. Nie sú vedené na podsúvahových účtoch, keďže nie je možné presne vyjadriť ich hodnotu.

1. Najatý majetok - spoločnosť má v nájme priestory, v ktorých sú zariadenia – výmenníkové stanice tepla (VS).

P.č.	Prenajaté priestory	Prenajímateľ	Platnosť zmluvy do
1	VS ZŠ Bottova 27	ZŠ Bottova 27	neurč.
2	VS Športové gymnázium J. Herdu	Športové gymnázium, Bottova 31	30.9.2025
3	VS J. Hajdóczyho 10	SVB Hajdóczyho 8-12	neurč.
4	VS Dohnányho 2	Slovenská pošta	neurč.
5	VS Ružindolská 12	Západoslovenská energetika BA	neurč.
6	VS SPŠD Študentská 23	SPŠD Študentská 23	30.11.2028
7	VS Spojená škola Beethovenova 27	Spojenná škola Beethovenova 27	neurč.
8	VS ÚPSVaR Bottova 4	ÚPSVaR Bottova 4	neurč.
9	VS Dolnopotočná 2	Vlastníci bytov Dolnopotočná 1-3	neurč.
10	VS hotel Trnavan	Mgr. Pavol Korytár – TAZ š. p. v konkurze	neurč.
11	VS objekt 101, Coburgova 84	ŠKODA - SIPOX Slovakia	neurč.
12	VS Zelenečská 103-107	Bytové družstvo (v zastúpení vlastníkov bytov)	neurč.
13	VS Zelenečská 97-101	SVB Tulipán Zelenečská 97-101	neurč.
14	VS Františkánsky kláštor - Kostol Sv. Jakuba	Rehoľa menších bratov Františkánov	neurč.
15	VS Hajdóczyho 16	Spoločenstvo Hajdóczyho 16	neurč.
16	VS Hajdóczyho 22	SVB Hajdóczyho 5835	neurč.
17	VS Špačinská 7	SVB Špačinská 632	neurč.
18	VS Špačinská 27	SVB Špačinská 0635	neurč.
19	VS OK - NP č.1 Špačinská 42	Jaroslav Karel	neurč.
20	VS MŠ Murgašova	Stredisko sociálnej starostlivosti	neurč.
21	VS Trnavská univerzita	Trnavská univerzita	neurč.
22	VS Špačinská 1	Bytové družstvo (v zastúpení vlastníkov bytov)	neurč.
23	VS Špačinská 21	Bytové družstvo (v zastúpení vlastníkov bytov)	neurč.

2. Prenajatý majetok

P.č.	Prenajaté priestory	Nájomca	Účinnosť zmluvy do
1	pozemok parc.č. 1510	Mesto Trnava	neurč.
2	pozemok parc.č. 9077/7	ZF Sachs Slovakia	8.5.2014
3	pozemok parc.č. 8610/17, 8610/41, 8610/42	Západoslovenská distribučná, a.s.	neurč.
4	pozemok parc.č. 8610/43, 8610/28	ŽSR Bratislava	neurč.
5	pozemok parc.č. 8610/1	Energo CS, a.s. Nymburk, organizačná zložka ENERGO CS, a.s. Bratislava	neurč.
6	prízemie budovy PČS	Karol Šurina	30.9.2014
7	komín	Rádio Lumen	neurč.
8	komín	Telefónica O2 Slovakia	neurč.
9	komín	Best Fm Production	neurč.
10	komín	Global One	neurč.
11	komín a opt. trasa	AVIS, s.r.o. Nitra	neurč.
12	komín	SWAN, s.r.o. Bratislava	neurč.
13	horúcovodný napájač TN EBO	ŽP EKO QELET, a.s. Martin	neurč.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

	31.12.2014	31.12.2013
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy na sklade CO	1 909	1 909
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	408 139	325 041
Pohľadávky z lízingu		
Závazky z lízingu		
Iné položky		

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**Podmienené záväzky, ostatné finančné povinnosti a podmienený majetok****a) Podmienené záväzky**

Proti Spoločnosti je v súčasnej dobe vedený jeden prebiehajúci súdny spor, z ktorého by jej mohli vzniknúť prípadné záväzky:

Domová správa Trnava, s.r.o., Trnava, IČO: 44 519 311 a Ing. Peter Bínovský, bytom Biely Kostol c/a TAT, a.s. – predmet sporu: povinnosť zdržať sa užívania odovzdávacej stanice tepla na Koniarekovej ulici v Trnave.

Stav konania: žaloba žalobcov bola zamietnutá. Žalobcovia podali odvolanie, konanie je v súčasnosti vedené na odvolacom súde – Krajský súd Trnava, zatiaľ bez rozhodnutia o odvolaní

Podľa právneho zástupcu spoločnosti budú predpokladané náklady v prípade neúspechu predstavovať trovy žalobcu, najmä trovy právneho zastúpenia. Ich výška sa v súčasnosti nedá odhadnúť.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

b) Ostatné finančné povinnosti

Ku dňu spracovania účtovnej závierky Spoločnosť nemá informáciu o iných finančných povinnostiach.

c) Podmienený majetok

Ku dňu spracovania účtovnej závierky Spoločnosť nemá informáciu o podmienenom majetku.

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

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c					
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných			
							Časť 1 - rok 2014		
							Časť 2 - rok 2013		
Peňažné príjmy	34 655	38 676	-	759					
	34 655	38 047	-	1 353					
Nepeňažné príjmy	184	271	-	5					
	208	266	-	10					
Peňažné preddavky									
Nepeňažné preddavky									
Poskytnuté úvery									
Poskytnuté záruky									
Iné									

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť nemá žiadne ekonomické vzťahy, obchody a transakcie so spriaznenými osobami.

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

Po 31. decembri 2014 nenastali udalosti, ktoré by si vyžadovali úpravy v účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2014.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia:

a	Bežné účtovné obdobie				f
	Stav k 31.12.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	17 615 488	0	0	0	17 615 488
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	3 094 223	6 989			3 101 212
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2 511 271	7 898			2 519 169
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	69 887	9 753	69 887		9 753
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	23 290 869	24 640	69 887	0	23 245 622

Za rok 2014 dosiahla spoločnosť výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 9 753,- EUR. Do rezervného fondu spoločnosti bude pridelených 10%, t. j. 975,- EUR. Tento zákonom stanovený minimálny prídel je spoločnosť povinná dodržať, pretože rezervný fond ešte nedosiahol výšku 20% základného imania.

O ďalšom rozdelení výsledku hospodárenia rozhodne na návrh predstavenstva Valné zhromaždenie spoločnosti.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	17 615 488	0	0	0	17 615 488
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	3 073 795	20 428			3 094 223
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2 464 123	47 148			2 511 271
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-28 706	28 706			0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	204 281	69 887	204 281		69 887
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	23 328 981	166 169	204 281	0	23 290 869

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený nasledovne:

Výsledok hospodárenia na rozdelenie	69 887
Nerozdelený zisk minulých rokov	0
Spolu zisk k rozdeleniu	69 887

Rozdelenie účtovného zisku

Prídel do zákonného rezervného fondu	6 989
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	7 898
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Vyplatené dividendy akcionárovi	45 000
Spolu	69 887

Popis základného imania k 31. 12. 2014	Hodnota
Základné imanie celkom	17 615 488
Počet akcií	530 587
Menovitá hodnota akcie	33,20
Základné imanie splatené	17 615 488
Základné imanie nesplatené	
Vlastné imanie	23 245 622
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	75,78

T. Prehľad peňažných tokov k 31.12.2014

pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

Ozn. pol.	Obsah položky	v EUR	
		Bežné účtovné obdobie 2014	Predchádzajúce účtovné obdobie 2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov ³ (+/-)	45 573	110 985
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13)(+/-)	2 572 839	2 750 106
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehm. majetku a dlhodobého hmotného majetku ⁴ (+)	2 598 691	2 861 347
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 ⁵ (+)		227
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku ⁶ (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu rezerv ⁷ (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek ⁸ (+/-)	62 147	-183 314
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	14 347	-8 990
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov ¹⁰ (-)	-165 717	
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov ¹¹ (+)	72 746	92 051
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov ¹² (-)	-16 967	-22 833
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) ¹³		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) ¹⁴	1	13
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent ¹⁵ (+/-)	7 211	4 217
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 (+/-)	380	7 388
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 16 ktorým sa 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)	-11 853	185 313
A. 2. 1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-35 444	113 046

A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-6 125	99 801
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	43 266	-27 870
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-13 550	336
	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)	2 606 559	3 046 404
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	16 967	22 833
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných 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 (-)	-45 000	-98 000
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-3 064	-14 973
A. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9)	2 575 462	2 956 264
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) ¹⁾	-212 270	-7 971
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) ¹⁾	-2 257 395	-1 630 989
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 (-) ¹⁾		
B. 4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	8 121	4 217
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 (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Prijmy 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.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B. 12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 14.	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. 15.	Prijmy 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. 16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 17.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		

B. 18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	-2 461 544	-1 634 743
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1 až C 1. 8)	0	0
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 (-)		
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 VI		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti(súčet C. 2. 1 až C. 2. 10)	-833 743	-833 743
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
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 (-)	-833 743	-833 743
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.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C. 2. 9.	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. 10.	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 (-)	-72 746	-92 051
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 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 (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	-906 489	-925 794

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A +B + C)	-792 571	395 727
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) ²	2 756 641	2 360 927
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(+/-) ²	1 964 069	2 756 654
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) ²	-1	-13
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).²	1 964 068	2 756 641