

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	5	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	1	6	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Dalkia Žiar nad Hronom, s.r.o.

A. Dubčeka

965 01 Žiar nad Hronom

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

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

3. Priemerný počet zamestnancov

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

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	7
počet vedúcich zamestnancov	2	2

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30. júna 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 28. marca 2014 a 9.júla 2014.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 2. marca 2009 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov spoločnosti k 31. decembru 2014 je takáto:

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

Štruktúra spoločníkov sa v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím nezmenila.

V januári 2015 došlo k zmene mena akcionára z Dalkia a.s. na Veolia Energia Slovensko a.s..

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná závierka Spoločnosti je k 31.12.2014 zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky, ktorú za konsolidovaný celok zostavuje spoločnosť VEOLIA ENVIRONNEMENT, SA, 36-38 avenue Kléber 75016 Paris. Táto konsolidovaná účtovná závierka je dostupná priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

V súvislosti so zmenou v akcionárskej štruktúre v skupine VEOLIA v roku 2014 sa VEOLIA ENERGIE INTERNATIONAL, SA, avenue Kléber 36-38 Paríž 751 16 Francúzska republika (predtým DALKIA INTERNATIONAL, SA) ako 100% vlastníka Spoločnosti Veolia Energia Slovensko, a.s. (predtým Dalkia a.s.) stala 99.95% dcérou spoločnosti VEOLIA ENVIRONNEMENT, SA, 36-38 avenue Kléber 75016 Paris.

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. K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a vo výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

K 31.12.2014 krátkodobé záväzky vrátane krátkodobých úverov presiahli obežný majetok o sumu 1 245 212 EUR. V rámci krátkodobých záväzkov sú uvedené záväzky voči spriazneným osobám vo výške 1 620 620 EUR.

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou nákladov súvisiacich s obstaraním dlhodobého majetku nie sú úroky a kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ

2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

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

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

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

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

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

(c) Pohľadávky

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

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(f) Rezervy

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

(g) Záväzky

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

(h) Odložené dane

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

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

(i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(j) Cudzí 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ

2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

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

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

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

(k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Spoločnosť účtuje výnos z predaja tepla a teplej vody v posledný deň mesiaca na základe odpisov z meracích prístrojov za daný mesiac. Konečné ročné zúčtovanie s odberateľmi prebehlo dňa 31. decembra 2014. Ostatné výnosy sa účtujú v deň dodania služby.

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

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

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 17 až 18.

Na hnutelný a nehnuteľný majetok bolo v prospech banky z titulu úveru (viď bod G. ods. 6) zriadené záložné právo do výšky nesplatennej istiny, úrokov a poplatkov z úveru.

Dlhodobý hmotný majetok

Zostatková hodnota za bežné účtovné
obdobie

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

605 590

Poistné krytie dlhodobého hmotného majetku

Allianz-Slov. poisťovňa a.s.

- poistenie nehnuteľného majetku proti škodám a živelným pohromám	95 702 EUR
- poistenie hnutelného majetku proti škodám a živelným pohromám	5 848 990 EUR
- poistenie hnutelného a nehnuteľného majetku v prípade krádeže, vandalizmu	41 600 EUR

Dalkia Žiar nad Hronom, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbor hmotných 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	0	2 888 040	2 815 512	0	0	0	39 014	0	5 742 566	
Prírastky	0	0	68 623	0	0	0	174 765	0	243 388	
Úbytky	0	0	15 852	0	0	0	0	0	15 852	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 888 040	2 868 283	0	0	0	213 779	0	5 970 102	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 006 938	2 367 548	0	0	0	0	0	3 374 487	
Prírastky	0	113 076	128 106	0	0	0	0	0	241 182	
Úbytky	0	0	15 852	0	0	0	0	0	15 852	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 120 014	2 479 803	0	0	0	0	0	3 599 817	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 881 102	447 964	0	0	0	39 014	0	2 368 079	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 768 026	388 480	0	0	0	213 779	0	2 370 285	

Dalka Žiar nad Hronom, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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
			b	c	d	e	f	g	h	i
a										j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 888 040	2 815 512	0	0	0	0	26 836	0	5 730 388
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	12 178	0	12 178
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 888 040	2 815 512	0	0	0	0	39 014	0	5 742 566
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	893 862	2 240 251	0	0	0	0	0	0	3 134 113
Prírastky	0	113 076	127 297	0	0	0	0	0	0	240 374
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 006 938	2 367 548	0	0	0	0	0	0	3 374 487
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 994 178	575 261	0	0	0	0	26 836	0	2 596 275
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 881 102	447 964	0	0	0	0	39 014	0	2 368 080

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

2. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2014)						
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2014	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	
Pohľadávky z obchodného styku	15 518	298	0	0	15 816	
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0	
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0	
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0	
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	
Pohľadávky spolu	15 518	298	0	0	15 816	

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	708 874	60 184	769 058
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	107	0	107
Krátkodobé pohľadávky spolu	708 981	60 184	769 165

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

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			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	737 115	50 636	787 751
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	130	0	130
Krátkodobé pohľadávky spolu	737 245	50 636	787 881

Na pohľadávky z obchodného styku bolo v prospech banky z titulu úveru (viď bod G. ods. 6) zriadené záložné právo. Zábezpeku tvoria všetky splatné pohľadávky voči odberateľom, ktoré majú odberatelia zaplatiť Spoločnosti.

3. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	371	230
Bežné bankové účty	4 343	49 192
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4 714	49 422

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	5	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	1	6	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	767	595
Poistenie	685	0
Ostatné	82	595
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Ostatné		
Spolu	767	595

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2014				k 31. 12. 2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 927	196	0	0	2 123
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	1 927	196	0		2 123
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	1 927	196	0	0	2 123
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 103	12 233	14 103	0	13 513
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	958	1 134	958	0	1 134
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 538	4 955	7 538	0	4 955
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	8 496	6 089	8 496	0	6 089
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	0	5 748	0	0	7 028
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	5 607	396	5 607	0	396
	5 607	6 144	5 607	0	7 424
Nevyfakturované dodávky majetku		0		0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	5 607	6 144	5 607	0	7 424

Rezerva na zamestnanecké pôžitky (odchodné do dôchodku) bola vytvorená s použitím poistno-matematických metód.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dlhodobé záväzky spolu	923 420	1 668 397
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	923 420	1 668 397
Krátkodobé záväzky spolu	1 788 171	862 624
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 787 760	861 830
Záväzky po lehote splatnosti	411	794

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

V decembri 2014 bola spoločnosť zaradená do cashpoolingu typu "Zero Balance" s hlavným účtom vedeným v materskej spoločnosti Dalkia a.s.. Spoločnosť preto vykazuje k 31.12.2014 zostatok na bežnom účte vedeným v Tatra banke 0 EUR a zároveň krátkodobý záväzok voči hlavnému účtu vo výške 1 096 215 EUR.

K 31.12.2014 eviduje spoločnosť voči materskej spoločnosti Dalkia a.s. tiež záväzok z úverov v celkovej výške 965 557 EUR z ktorého krátkodobá časť predstavuje sumu 42 240 EUR a dlhodobá časť predstavuje sumu 923 329 EUR. K 31.12.2013 bol tento záväzok z úveru v sume 1 668 236, z toho dlhodobá časť 1 668 236 EUR a krátkodobá časť v sume 0 EUR.

Štruktúra týchto úverov od materskej spoločnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v eurách k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobá časť úverov od materskej spoločnosti						
Úver A	EUR	1m Euribor + 1,05	30.6.2018	743 236	743 236	743 236
Úver B	EUR	3m Euribor + 2,40	30.11.2019	180 093	180 093	800 000
Úver C	EUR	3m Euribor + 2,45	30.6.2017	0	0	125 000
Dlhodobá časť úverov od materskej spoločnosti spolu				923 329	923 329	1 668 236
Krátkodobá časť úverov od materskej spoločnosti						
Úver B	EUR	3m Euribor + 2,40	2015	42 240	42 240	0
Krátkodobá časť úverov od materskej spoločnosti spolu				42 240	42 240	0
Úvery od materskej spoločnosti spolu				965 569	965 569	1 668 236

V roku 2014 bola predĺžená splatnosť úveru A z 30.6.2015 na 30.6.2018 a úveru B z 30.6.2017 na 30.11.2019.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

Úver poskytnutý Prima bankou je zabezpečený dlhodobým majetkom Spoločnosti (viď bod F. ods. 1), pohľadávkami z obchodného styku (viď bod F. ods. 2) a záložným právom na obchodný podiel jediného spoločníka v Spoločnosti (viď bod P), v prospech banky.

4. 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:	504 945	586 693
– odpočítateľné	0	0
– zdaniateľné	504 945	586 693
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-9 450	-3 526
– odpočítateľné	-9 450	-3 526
– zdaniateľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	7 880	76 102
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	3 813	18 279
Uplatnená daňová pohľadávka	2 079	450
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1 629	1 549
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	111 088	129 073
Zmena odloženého daňového záväzku	17 985	129 073
Zaúčtovaná ako náklad / (zníženie) nákladov	-19 613	-21 741
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

5. 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	161	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	476	325
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>476</i>	<i>325</i>
 <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	 <i>534</i>	 <i>172</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	103	161

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.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	Mena b	Úrok p.a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014 e	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013 f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver 07/001/05	EUR	3,728	2016	44 478	261 664
Dlhodobé úvery spolu				44 478	261 664
 Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver 07/001/05	EUR	3,728	2015	217 183	218 496
Krátkodobé úvery spolu				217 183	218 496
 Spolu				 261 661	 480 160

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	5	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	1	6	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. 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:	1 272	1 584
Bankové úroky	1 272	1 584
Spolu	1 272	1 584

Spoločnosť účtuje na výdavkoch budúcich období úrok z bankového úveru.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu a	Teplo		Refakturácia vody		Spolu	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014	2013
Slovenská republika	4 234 847	4 714 451	271 056	264 912	4 505 903	4 979 363
Spolu	4 234 847	4 714 451	271 056	264 912	4 505 903	4 979 363

2. 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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 606	34
Iné	2 606	34
Finančné výnosy, z toho:	11	18
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>11</i>	<i>18</i>
Výnosové úroky	11	18

3. Čistý obrat

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

	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	4 234 847	4 714 451
Tržby z predaja služieb	271 056	264 912
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 327	52
Čistý obrat spolu	4 509 230	4 979 415

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. 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:

	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	134 130	123 587
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>6 591</i>	<i>7 095</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 591	7 095
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>127 539</i>	 <i>116 492</i>
Technická pomoc	32 322	32 322
Nájomné	9 675	9 499
Revízie	22 002	5 581
Oprava a údržba	22 445	25 457
Právne, ekonomické a technické poradenstvo, mandatna odmena	28 347	27 713
Ostatné	12 748	15 920
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 4 090	 4 998
Ostatné náklady na hospodársku činnosť - URSO, poistenie	4 090	4 998
 Finančné náklady, z toho:	 49 143	 55 024
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>49 143</i>	 <i>55 024</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	46 637	52 074
Bankové poplatky	2 506	2 950

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

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		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-4 594		100,00 %	2 968		100,00 %
teoretická daň		-1 011	22,00 %		683	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	91 612	20 155	-438,72 %	71 331	16 406	552,71 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 057	-453	9,86 %	-8 707	-2 003	-67,48 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-2 627	-578	12,58 %	-65 592	-15 086	-508,24 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	9	3	-0,07 %	18	3	0,10 %
Spolu	82 343	18 116	-394,35 %	18	0	-0,01 %
Splatná daň z príjmov		18 116	0,00 %		3	-0,01 %
Odložená daň z príjmov		-19 613	426,93 %		-20 192	-680,26 %
Celková daň z príjmov		-1 497	426,93 %		-20 189	-680,27 %

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-5 866
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 neučtovala	578	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	7 880	76 102
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	5	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	1	6	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť nemala v roku 2014 najatý majetok.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

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. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

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

Členovia štatutárnych a dozorných orgánov Spoločnosti nepoberali v roku 2013 a 2014 žiadne odmeny za svoju činnosť v týchto orgánoch.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

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

Po 31. decembri 2014 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2014)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2014				31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 733 293	0	0	0	1 733 293
Základné imanie	1 733 293	0	0	0	1 733 293
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
Zákonné rezervné fondy	162	0	0	1 158	1 320
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	162	0	0	1 158	1 320
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	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, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 723 573	0	0	22 002	-1 701 571
Nerozdelený zisk minulých rokov	21 779	0	0	22 002	43 781
Neuhradená strata minulých rokov	-1 745 352	0	0	0	-1 745 352
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	23 160	-3 097	0	-23 160	-3 097
Spolu	33 042	-3 097	0	0	29 945

Na obchodný podiel jediného spoločníka v Spoločnosti bolo v prospech banky z titulu úveru (viď bod G. ods. 6) zriadené záložné právo.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2013)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2013				31.12.2013
	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 653 293	80 000	0	0	1 733 293
Základné imanie	1 653 293	80 000	0	0	1 733 293
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
Zákonné rezervné fondy	162	0	0	0	162
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	162	0	0	0	162
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	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, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 646 446	0	0	-77 127	-1 723 573
Nerozdelený zisk minulých rokov	21 779	0	0	0	21 779
Neuhradená strata minulých rokov	-1 668 225	0	0	-77 127	-1 745 352
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-77 127	23 160	0	77 127	23 160
Spolu	-70 118	103 160	0	0	33 042

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

Názov položky	2013
Účtovný zisk	23 160

Rozdelenie účtovného zisku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 158
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdelených strát minulých rokov	22 002
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	23 160

O vysporiadaní straty za účtovné obdobie 2014 vo výške 3 097,- EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je prevod do nerozdelených strát minulých rokov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

	2014	2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	1 208 117	246 720
Zaplatené úroky	-46 637	-46 088
Prijaté úroky	11	18
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	1 161 491	200 650
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 161 491	200 650
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-243 389	-12 179
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	608	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-242 781	-12 179
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	80 000
Splátky prijatých bankových úverov	-218 499	-233 941
Splátky prijatých pozícií	-744 919	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-963 418	-153 941
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-44 708	34 530
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	49 422	14 892
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	4 714	49 422

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

Peňažné toky z prevádzky

	2014	2013
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	42 032	55 027
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	241 183	240 374
Opravná položka k pohľadávkam	298	2 841
Rezervy	-394	-9 142
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-608	0
Iné nepeňažné operácie	297	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	282 808	289 100
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	18 224	106 653
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	907 085	-149 033
Peňažné toky z prevádzky	1 208 117	246 720

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.