

1. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Prievidzské tepelné hospodárstvo je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 15.08.2002. Dňa 29.10.2002 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel Sa, vložka 10307/R. Spoločnosť sídli v Prievidzi G. Švéniho 3H, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 36 325 961.

V priebehu účtovného obdobia boli uskutočnené nasledovné významné zmeny v zápise do Obchodného registra. Mesto Prievidza dňa 3.6.2014 udelilo súhlas s prevodom akcií Spoločnosti vlastnených spoločnosťou VNG Slovakia, spol. s r.o. na spoločnosť Hornonitrianske bane Prievidza, a.s (skratka HBP, a.s.).

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba tepla, rozvod tepla na základe rozhodnutia vydaného Úradom pre reguláciu sieťových odvetví, povolenie č. 2006T0216 - 1.zmena zo dňa 14.1.2008
2. dodávka a distribúcia plynu na základe rozhodnutia vydaného Úradom pre reguláciu sieťových odvetví, povolenie č. 2007P0087 - 1. zmena zo dňa 14.1.2008
3. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností, kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností, sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti, podnikateľské a manažérske poradenstvo v energetike

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	31	33
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	31	32
Počet vedúcich zamestnancov	7	7

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Mesto Prievidza	4 827 614	51	51	51
HBP, a.s.	4 638 296	49	49	49
Spolu	9 465 910	100	100	100

Akcionár do dňa zmeny v štruktúre akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
Mesto Prievidza		4 827 614	51	51	51
VNG Slovakia, s.r.o.	3.6.2014	4 638 296	49	49	49
Spolu	x	9 465 910	100	100	100

Poznámky Úč POD 3 - 01

Spoločnosť je súčasťou skupiny Mesto Prievidza, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny verejnej správy a súčasťou skupiny HBP, a.s. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Mesto Prievidza a HBP, a.s. Tieto účtovné závierky sú k nahliadnutiu v sídle uvedených spoločností.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, t.j. k 31.12.2013 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 29.07.2014.

3. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

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

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

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2014 a 2013 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér	5	20	rovnomerná
Oceniteľné práva - vecné bremeno	podľa doby používania príslušných rozvodov		rovnomerná
Goodwill			
Ostatný DNM			

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	30	3,33	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	20	5	rovnomerná
Dopravné prostriedky	12	8,33	rovnomerná
Inventár	8	12,5	rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok	4	25	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok a finančné účty

Finančné účty tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie sa vyjadruje opravnou položkou.

Spoločnosť nevlastní cenné papiere a podiely.

d) Zásoby

Spoločnosť neúčtuje zásoby. Na účtoch materiál na sklade sa účtuje iba zostatok pohonných hmôt v nádrži osobných motorových vozidiel k 31.12.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku 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.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

Poznámky Úč POD 3 - 01

h) 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.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia minulých období a v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 10 % z ročného výsledku hospodárenia.

k) Transakcie v cudzích menách

Spoločnosť nerealizuje transakcie v cudzích menách.

l) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Finančný/operatívny lízing

Spoločnosť neobstarala žiadny majetok formou finančného ani operatívneho leasingu.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

S účinnosťou od 1.1.2014 bola sadzba dane z príjmov právnických osôb znížená z pôvodných 23% (platná iba pre r. 2013) na 22%. Z tohto dôvodu bola odložená daň, o ktorej spoločnosť účtovala v účtovnom období 2013 prepočítaná sadzbou dane z príjmov platnou od 1.1.2014.

o) Opravy významných chýb minulých účtovných období účtované v bežnom účtovnom období

Ak spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**4. DLHODOBÝ MAJETOK**

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2014 do 31.12.2014 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 708	3 653					10 361
Prírastky			329 697					329 697
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 708	333 350	0	0	0	0	340 058
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 708	366					7 074
Prírastky			3 569					3 569
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 708	3 935	0	0	0	0	10 643
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 287	0	0	0	0	3 287
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	329 415	0	0	0	0	329 415

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 708						6 708
Prírastky			3 653					3 653
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 708	3 653	0	0	0	0	10 361

Poznámky Úč POD 3 - 01

Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 708						6 708
Prírastky			366					366
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 708	366	0	0	0	0	7 074
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 287	0	0	0	0	3 287
Dlhodobý nehmotný majetok				Hodnota za bežné účtovné obdobie				
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo				0				

b) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2014 do 31.12.2014 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	61 004	11 009 303	8 157 896				451 561		19 679 764
Prírastky	24 921	164 923	510 314				1 323		701 481
Úbytky		-8 695	-11 727						-20 422
Presuny		251 877	155 445				-407 322		0
Stav na konci účtovného obdobia	85 925	11 417 408	8 811 928	0	0	0	45 562	0	20 360 823
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 741 728	5 828 899						10 570 627
Prírastky		557 456	723 884						1 281 340
Úbytky		-8 695	-11 727						-20 423
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 290 488	6 541 056	0	0	0	0	0	11 831 544
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 645					27 910		33 555
Prírastky									0
Úbytky		-5 645					-27 910		-33 555
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	61 004	6 261 930	2 328 997	0	0	0	423 651	0	9 075 582
Stav na konci účtovného obdobia	85 925	6 126 920	2 270 872	0	0	0	45 562	0	8 529 279

Poznámky Úč POD 3 - 01

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	47 799	10 977 371	8 132 844				426 598		19 584 612
Prírastky		22 792	53 276				47 308		123 376
Úbytky			-28 223						-28 223
Presuny	13 205	9 140					-22 345		0
Stav na konci účtovného obdobia	61 004	11 009 303	8 157 897	0	0	0	451 561	0	19 679 765
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 205 347	5 163 515						9 368 862
Prírastky		536 381	693 608						1 229 989
Úbytky			-28 223						-28 223
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 741 728	5 828 900	0	0	0	0	0	10 570 628
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 935					3 691		9 626
Prírastky							24 219		24 219
Úbytky		-290							-290
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 645	0	0	0	0	27 910	0	33 555
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	47 799	6 766 089	2 969 329	0	0	0	422 907	0	10 206 124
Stav na konci účtovného obdobia	61 004	6 261 930	2 328 997	0	0	0	423 651	0	9 075 582

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	6 417 136

Poistenie majetku

Poistený majetok	Poistné riziká	Poistná suma
Poistenie zodpovednosti za škodu	všeobecná zodpovednosť za škodu spôsobenú prevádzkovou činnosťou	1 660 000 €
Poistenie majetku	vichrica, krupobitie, záplava, zemetrasenie, pokles, zosuv pôdy, lavína, vodovodné škody, zlomyseľné konanie,	20 252 680 €
Poistenie zodpovednosti za environmentálne škody	zodpovednosť za environmentálne škody	3 500 € na každú udalosť

Poznámky Úč POD 3 - 01

5. POHĽADÁVKY

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	6 221	1 638	360	1 059	6 440
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	6 221	1 638	360	1 059	6 440

K pochybnej pohľadávke bola v roku 2014 bola vytvorená opravná položka na základe zaslania upomienok za fakturáciu nájomného pre nebytový priestor, ktoré sú 194 dní po splatnosti k 31.12.2014. V roku 2013 neboli tvorené opravné položky.

V roku 2014 a 2013 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovnaním, či neuspokojením pohľadávok konkurznom riadením, atď. odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 1 074 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 541 961	13 185	1 555 146
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	40 898		40 898
Iné pohľadávky	266		266
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 583 125	13 185	1 596 310

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 555 146

6. FINANČNÉ ÚČTY A KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

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

Informácie o finančných účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 897	2 994
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 516 659	2 672 928
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 519 556	2 675 922

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 082	14 661
Poistné zodpovedností za škodu		8 835
Poistné autá, nájomné, tel. poplatky	6 082	5 826
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	746	9 138
Refakturácia vodné a stočné z vyúčtovania	746	9 138

Údaje o údajoch na strane pasív súvahy**8. VLASTNÉ IMANIE**

Základné imanie spoločnosti je zložené z 28 517 kmeňových akcií plne upísaných a splatených s nominálnou hodnotou 331,939189 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	322 737
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	32 274
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	30 463
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	260 000
Iné	
Spolu	322 737

Informácie o zmenách vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 465 910				9 465 910
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 302 341			32 274	1 334 615
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	46 660			30 463	77 123
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	322 737	203 156	260 000	-62 737	203 156
Spolu	11 137 648	203 156	260 000	0	11 080 804

Poznámky Úč POD 3 - 01

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je nasledovný:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 465 910				9 465 910
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 264 512			37 829	1 302 341
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					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
Nerozdelený zisk minulých rokov	46 193			467	46 660
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	378 296	322 737	340 000	-38 296	322 737
Spolu	11 154 911	322 737	340 000	0	11 137 648

Fondy zo zisku predstavujú každoročnú tvorbu zákonného rezervného fondu zo zisku spoločnosti.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 29.07.2014, schválilo rozdelenie zisku za rok 2013.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vyplatila spoločnosť dividendy vo výške 9,12 EUR na akciu, v celkovej výške 260 000 EUR za rok 2013.

Zisk na akciu na základnom imaní predstavuje za rok 2013 - 11,32 EUR.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2014 nasledovne:

povinný prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 10 % z hospodárskeho výsledku t.j. 20 315,60 €, na vyplatenie dividend vo výške 182 000 € a zostatok 840,34 € prídel do nerozdeleného zisku.

Poznámky Úč POD 3 - 01

9. REZERVY

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	33 706	5 984	0	-2 443	37 247
Odchodné do dôchodku	21 717			-2 443	19 274
Pracovné výročia a jubileá	11 989	5 984			17 973
Krátkodobé rezervy, z toho:	50 209	60 767	-47 176	-1 440	62 360
Výročná spr., audit a daň.priznanie	8 360	7 740	-8 360		7 740
Nevyfact.dodávky a nev. dovolenky	12 183	11 018	-11 761		11 440
Odmeny a prémie predstavenstvo	25 027	36 124	-25 027		36 124
Výročia a prac. jubileá a odchodné	4 639	5 885	-2 028	-1 440	7 056

Rezervy sú vytvorené z dôvodu nákladov na účtovný audit vo výške 7 090 €, odmeny a prémie členom predstavenstva vrátane odvodov vo výške 36 124 €, daňové priznanie za rok 2014 vo výške 650 €, rezervy na nevyfakturované dodávky vo výške 75 €, nevyčerpané dovolenky vo výške 10 535 €, nevyfaktúrované služby 408 €. Vymenované rezervy budú použité v roku 2015. Spoločnosť upravuje rezervu na odchodné o výšku -1 440 € a rezervu na výročia a životné jubileá zvyšuje o výšku 9 425 €. Tieto rezervy sú dlhodobé, až na jubileá a pracovné výročia, ktoré budú vyplatené v roku 2015.

Dlhodobá rezerva na odchodné bude použitá postupne v nasledujúcich rokoch podľa odchodu pracovníkov do dôchodku.

Informácie o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	26 212	7 494	0	0	33 706
Odchodné do dôchodku	17 825	3 892			21 717
Pracovné výročia a jubileá	8 387	3 602			11 989
Krátkodobé rezervy, z toho:	72 926	48 180	-70 897	0	50 209
Výročná spr., audit a daň.priznanie	8 440	8 360	-8 440		8 360
Nevyfact.dodávky a nev. dovolenky	23 841	12 080	-23 738		12 183
Odmeny a prémie predstavenstvo	31 155	25 027	-31 155		25 027
Výročia a prac. jubileá a odchodné	9 490	2 713	-7 564		4 639
					0

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	121 214	130 422
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	119 418	129 157
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 796	1 265
Krátkodobé záväzky spolu	1 213 408	1 299 968
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 213 408	1 299 968
Záväzky po lehote splatnosti		

Poznámky Úč POD 3 - 01

Neexistujú žiadne záväzky voči spriazneným osobám.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 265	693
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 541	5 490
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 541	5 490
Čerpanie sociálneho fondu	5 010	4 918
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 796	1 265

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. Spoločnosť vytvára sociálny fond vo výške 1,5 % z hrubých miezd.

11. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
výška čerpaného úveru	€	3mBRB+1,9% p.a.	31.12.2020		319 485	459 485
Krátkodobé bankové úvery						
ročná splátka úveru	€	3mBRB+1,9% p.a.	31.12.2015		140 000	140 000

Zmluva o splátkovom úvere č. 616/2010 na výšku 1 400 000 € nebola dočerpaná v celej výške.

Istina úveru je splatná štvrťročne v splátkach 35 000 €. Nedočerpaním celkového úverového rámca bude skorší dátum poslednej splátky úveru.

Zmluva o úvere s Tatra Bankou obsahuje nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

1. zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému a hnutel'nému majetku a k pohľadávkam zo dňa 22.8.2003 a dodatkom zo dňa 14.1.2011
2. za účelom posilnenia vymáhateľnosti bola podpísaná bianko zmenka vystavená dlžníkom na rad veriteľa a k nej prináležiaca zmluva o použití zmenky uzatvorenej medzi veriteľom a dlžníkom

K 31.12.2014 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

Poznámky Úč POD 3 - 01

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

Splatnosť	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
do 1 roka	140 000		
od 1 do 5 rokov	319 485		
nad 5 rokov			

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-623 237	-650 450
odpočítateľné	1 638	35 961
zdaniteľné	-624 875	-686 410
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	80 426	63 372
odpočítateľné	80 426	63 372
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	181	219
Uplatnená daňová pohľadávka	18 054	21 853
Zaučtovaná ako náklad	3 799	-2 385
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	137 473	151 010
Zmena odloženého daňového záväzku	-13 538	-17 081
Zaučtovaná ako náklad	-13 538	-17 081
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné		

13. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	48
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	664	1 203
Vyfaktúrovaný nájom za 1/2015	664	1 203

14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nevedie žiadne súdne spory.

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní späťne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2014 daňové priznania spoločnosti za roky 2010 až 2014 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K závierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

V priebehu roka 2014 došlo odkúpeniu hmotného a nehmotného majetku na základe "Kúpnej zmluvy, zmluvy o zriadení vecného bremena a zmluvy o vysporiadaní vzájomných vzťahov medzi PTH, a.s. a Mestom Prievidza" zo dňa 6.6.2014. PTH, a.s je vlastníkom hnutel'ného majetku od 6.6.2014 a nehnuteľného majetku od 2.2.2014. Bod 9.7.kúpnej zmluvy uvádza, že dňom účinnosti tejto zmluvy zanikajú všetky nájomné zmluvy prenajatého majetku od Mesta Prievidza. V prenájme zostáva iba krátkodobý majetok, ktorý má spoločnosť záujem odkúpiť.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	2 192	3 017 871
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z lízingu		
Závazky z lízingu		
Iné položky		

15. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby za predaj tepla a teplej úžitkovej vody		Tržby za nájomné nebytových priestorov		Tržby za pohotovostné služby a opravy	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	9 026 014	9 837 365	14 667	14 425	9 855	12 933
Spolu	9 026 014	9 837 365	14 667	14 425	9 855	12 933

Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 310	21 649
Refaktúracia služieb	5 699	7 275
Náhrady od poisťovne	835	13 133
Refaktúracia elektriny	776	1 241
Finančné výnosy, z toho:	6 500	13 832
Kurzové zisky, z toho:		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

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:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	9 050 536	9 864 723
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	3 480	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	13 810	35 481
Čistý obrat celkom	9 067 826	9 900 204

Náklady

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12 885	11 975
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 750	11 750
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	225	225
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	910	

Poznámky Úč POD 3 - 01

Informácie o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
	456 351	449 734
Nájomné	107 358	141 813
Právne a ekonomické poradenstvo	15 952	15 384
Náklady na inzerciu a reklamu	10 699	8 310
Náklady na IT	47 586	49 246
Náklady na telekomunikačné služby	6 291	6 454
Opravy a udržiavanie	192 119	169 219
Cestovné	11 628	11 199
Náklady na reprezentačné	4 014	4 705
Náklady na audit	12 885	11 975
Ostatné	47 820	31 430
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
	20 492	23 359
Poistné majetok a motorové vozidlá	15 714	16 889
Poistenie zodpovednosti predstavenstva	2 751	2 931
Pokuty a dary	1 509	3 538
Ostatné	518	
Finančné náklady, z toho:	13 781	20 533
Kurzové straty, z toho:	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Úroky z úveru	11 839	18 673
Ostatné finančné náklady	1 942	1 860
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

Spoločnosť uvádza k nákladom ďalšie doplňujúce informácie:

Dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		708
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		-6 854
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	daň	daň v %	Základ dane	daň	daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	255 415	X	X	414 077	X	X
teoretická daň	X	56 191	22%	X	95 238	23%
Daňovo neuznané náklady	92 333	20 313	8%	116 583	26 814	6%
Výnosy nepodliehajúce dani	-71 485	-15 727	-6%	-68 514	-15 758	-4%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty		0	0%		0	0%
Zmena sadzby dane	6 424	1 221	0%	13 600	2 584	1%
Iné		0	0%	10 149	1 928	0%
Spolu	282 687	61 998	24%	485 895	110 806	27%
Splatná daň z príjmov	X	61 998	24%	X	110 806	27%
Odložená daň z príjmov	X	-9 739	-4%	X	-19 466	-5%
Celková daň z príjmov	X	52 259	20%	X	91 340	22%

Spoločnosť uvádza k daniam z príjmov ďalšie doplnujúce informácie:

V položke zmena sadzby dane sú uvedené prijaté úroky z bankového účtu zdanené sadzbou 19 %

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

Druh príjmu, výhody		Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
		b			c		
		štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
		Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a		Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	2014	59 312	3 983		48 312	3 983	
	2013	48 312	3 983		41 923	3 983	
Nepeňažné príjmy	2014						
	2013						
Peňažné preddavky	2014						
	2013						
Poskytnuté úvery	2014						
	2013						
Poskytnuté záruky	2014						
	2013						
Iné	2014						
	2013						

16. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spoločnosť pri transakciách so spriaznenými osobami používa porovnateľné s trhovými cenami.

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mesto Prievidza tržby teplo mesto, školy	861 538	994 023
Mesto Prievidza náklad služby	8 586	11 152
Mesto Prievidza náklad nájom	38 188	72 082
Mesto Prievidza náklad reklama		150
Mesto Prievidza kúpna zmluva	940 000	
Mesto Prievidza náklad dane	12 632	17 596
Mesto Prievidza vyplatené dividendy	132 600	173 400
HBP, a.s. tržby teplo	169 949	
HBP, a.s. náklad služby	29 698	
HBP, a.s. dividendy	127 400	
VNG Slovakia, s.r.o. náklad nákup plynu		222 751
VNG Slovakia, s.r.o. náklad služby	16 445	21 595
VNG Slovakia, s.r.o. dividendy		166 600
NTS, a.s. tržby refaktúracia nákladov	4 479	4 790
NTS, a.s. náklad refaktúracia nákladov	370	312

17. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.12.2014 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Poznámky Úč POD 3 - 01

18. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	+/-	255 415	414 077
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A.1.1.až A.1.13./	+/-	1 273 375	1 239 637
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	1 243 547	1 230 355
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	+	5 420	
A.1.3.	Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku	+/-		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	3 544	-15 223
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	-5 426	19 665
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	+/-	16 382	
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	11 839	18 673
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	-6 483	-13 832
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedk. a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	+/-	4 552	
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	+/-		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi bežným 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./	+/-	-176 579	-75 729
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-/+	-102 693	63 459
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	+/-	-73 880	-139 176
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	-6	-12
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	+/-		
A*	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./		1 352 211	1 577 985
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti	+	6 483	13 832
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti	-		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./		1 358 694	1 591 817
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	+/-	-75 522	-165 813
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. Až A.9./		1 283 172	1 426 004

Poznámky Úč POD 3 - 01

B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-	-329 698	-3 653
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-	-701 481	-123 377
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 obchodovanie (+)	+		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+	3 480	
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	+		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	-		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	+		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./		-1 027 699	-127 029

C.	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 vlastného imania	-		

Poznámky Úč POD 3 - 01

C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /súčet C.2.1. Až C.2.10./	+/-	-140 000	-572 425
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých 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	-	-140 000	-572 425
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodob. záväzkov a krátkod. záväz. vyplývajúcich z finanč. činnosti účtov. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	+		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodob. záväzkov a krátkod. záväz. vyplývajúcich z finanč. činnosti účtov. 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	-	-11 839	-18 673
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	-260 000	-340 000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	-		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	+		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./		-411 839	-931 098

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov /súčet A + B + C/	+/-	-156 366	367 877
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	+/-	2 675 922	2 308 045
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	2 519 556	2 675 922
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	2 519 556	2 675 922

Zostavený dňa 3 1 . 0 3 . 2 0 1 5	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválený dňa			