

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

Spoločnosť má v roku 2014 povinnosť účtovného auditu.

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: TERMONOVA, a.s.
 Sídlo: SNP 98, 018 51 Nová Dubnica
 Dátum založenia: 31.01.2002
 Dátum vzniku: 01.03.2002

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Výroba tepla, rozvod tepla
 Výroba a predaj elektriny

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	18
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	18	19
Počet vedúcich zamestnancov	3	4

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka za predpokladu nepretržitého pokračovania podnikateľskej činnosti organizácie.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
 riadna mimoriadna priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 18.06.2014

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

D. Ďalšie informácie

a) rozpracované v časti E. e) rozpracované v časti I. i) rozpracované v časti M a N.
 b) rozpracované v časti F. f) rozpracované v časti J. j) rozpracované v časti O.
 c) rozpracované v časti G. g) rozpracované v časti K. k) rozpracované v časti P.
 d) rozpracované v časti H. h) rozpracované v časti L. l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

Spoločnosť v zmysle platnej legislatívy vykazuje od 1.1.2010 všetky údaje v mene euro.

Účtovné zásady a účtovné metódy spoločnosti neboli menené v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím r. 2013.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. oceňovala dlhodobý nehmotný majetok obstarávacou cenou.

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie skonto poistné clo

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
 dopravné provízie poistné clo

E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou**Podnik nakupoval zásoby**

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poistné clo
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
 inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
 iný spôsob:

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (11.) Zákazková výroba

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. oceňovala v r. 2014 pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. oceňovala v r. 2014 krátkodobý finančný majetok menovitou hodnotou.

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

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

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. oceňovala v r. 2014 záväzky, rezervy, pôžičky a úvery menovitou hodnotou.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (17.) Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (20.) Majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Kancelárska technika, osobné automobily	4 roky	1/4	rovnomerná
Meranie a regulácia	5 rokov	1/5	rovnomerná
Software	5 rokov	1/5	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	6 rokov	1/6	rovnomerná
Stroje - generátorové agregáty	20 rokov	1/20	rovnomerná
SHV - populové kontajnery	12 rokov	1/12	rovnomerná
Pásový dopravník	10 rokov	1/10	rovnomerná
Technologické zariadenia	12 rokov	1/12	rovnomerná
Technológia elektrických rozvodov	15 rokov	1/15	rovnomerná
Kotle na biomasu	14 rokov	1/14	rovnomerná
Potrúbné rozvody	20 rokov	1/20	rovnomerná
Budovy a stavby	25 rokov	1/25	rovnomerná
Drobné stavby	20 rokov	1/20	rovnomerná

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Spoločnosť nebola v roku 2014 poskytnutá dotácia na obstaranie majetku.

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
---------	----------	---------------

E. f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. f) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 187						24 187
Prírastky		14 600				14 600		29 200
Úbytky						14 600		14 600
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		38 787						38 787
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 318						13 318
Prírastky		7 271						7 271
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		20 589						20 589
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 869						10 869
Stav na konci účtovného obdobia		18 198						18 198

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 187						24 187
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		24 187						24 187
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 481						8 481
Prírastky		4 837						4 837
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		13 318						13 318
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 707						15 706
Stav na konci účtovného obdobia		10 869						10 869

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

Úbytok obstarávacej ceny a oprávok predstavuje vyradenie dlhodobého majetku z dôvodu jeho likvidácie a predaja.

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	143 782	4 336 738	11 289 438			22 387	406 523		16 198 868
Prírastky		180 684	67 651				151 326	16 316	415 978
Úbytky							248 335	16 316	264 651
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	143 782	4 517 422	11 357 089			22 387	309 514		16 350 194
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 092 025	4 492 003			13 730			5 597 758
Prírastky		191 499	788 513			1 433			981 445
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 283 525	5 280 516			15 162			6 579 203
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	143 782	3 244 713	6 797 435			8 657	406 523		10 601 110
Stav na konci účtovného obdobia	143 782	3 233 897	6 076 573			7 225	309 514		9 770 991

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

Úbytok obstarávacej ceny a oprávok predstavuje vyradenie dlhodobého majetku z dôvodu jeho likvidácie.

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	143 782	4 330 552	11 302 487			22 387	265 792		16 065 000
Prírastky		6 186	63 129				210 045	47 490	326 850
Úbytky			76 178				69 314	47 490	192 982
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	143 782	4 336 738	11 289 438			22 387	406 523		16 198 868
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		902 491	3 745 629			12 297			4 660 417
Prírastky		189 534	822 552			1 433			1 013 519
Úbytky			76 178						76 178
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 092 025	4 492 003			13 730			5 597 758
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	143 782	3 428 061	7 556 858			10 090	265 792		11 404 583
Stav na konci účtovného obdobia	143 782	3 244 713	6 797 435			8 657	406 523		10 601 110

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť TERMONOVA, a.s v priebehu roka 2014 aktualizovala poisťné zmluvy majetku. Prehľad poisťných zmlúv platných k 31.12.2014.

Poistený majetok	Poisťná suma	Platnosť zmluvy od-do
Regulačná stanica, vlastný hnutelný majetok a strojnotechnologické zariadenie CTZ	2 389 962	od 16.5.2002 na neurčito
Budova kotolne	464 715	od 16.5.2002 na neurčito
Budova transformovne a rozvodne	16 597	od 24.5.2002 na neurčito
Poistenie vybavenia výmenníkových staníc + sekundárnych rozvodov	909 604	od 3.10.2006 na neurčito
Poistenie prístrešku (haly) na uskladnenie drevnjej štiepky	202 483	od 14.3.2007 na neurčito
Poistenie turbogenerátora na vodnú paru a biomasového parného kotla	5 682 463	od 19.4.2012 na neurčito
Zákonné poistenie motorového vozidla MAZDA IL988AK		od 31.12.2011 na neurčito
Zákonné poistenie motorového vozidla Škoda Octávia IL505BT		od 25.7.2011 na neurčito
Zákonné poistenie motorového vozidla Peugeot partner IL 815BZ		od 27.03.2013 na neurčito
Zákonné poistenie motorového vozidla Suzuki SX4 IL 546CB		od 2.10.2013 na neurčito
Havarijné poistenie motorového vozidla Suzuki SX4 IL 546CB	13 840	od 2.10.2013 na neurčito
Havarijné poistenie motorového vozidla Peugeot partner IL 815BZ	14 580	od 27.03.2013 na neurčito
Havarijné poistenie motorového vozidla Škoda Octávia IL505BT	13 704	od 25.7.2011 na neurčito

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Z dlhodobého majetku vo vlastníctve spoločnosti je založený odpisovaný dlhodobý hmotný majetok tepelného a elektroenergetického hospodárstva a pozemky.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	15 340 480

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. d) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečenom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. f) Charakteristika Goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo**F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. o) Tabuľka č.1 - Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. o) Tabuľka č.2 - Informácie k nehnuteľnosti na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. p) Prehľad o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) a,b,c) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) d) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**F. q2) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 1

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 3

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 4

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42					
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jedn	43					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	44					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314	45					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	47					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok vo	48					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 35	49					
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /3€	51					
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		58 750	838	357	59 230
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		58 750	838	357	59 230
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jedn	55					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	56					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314	57	PO po splatnosti	58 750	838	357	59 230
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	59					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok vo	60					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 35	61					
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391	63					
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64					
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65					

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

K 31.12.2014 boli odpísané nevymožiteľné pohľadávky a k nim prislúchajúce opravné položky odúčtované.

K 31.12.2014 boli dotvorené opravné položky k nepremičaným pohľadávkam po lehote splatnosti v zmysle zákona o dani z príjmov.

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	58 750	838	357		59 230
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	58 750	838	357		59 230

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	400	100	500
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	400	100	500
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	689 394	12 496	701 890
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	5 145		5 145
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	44 223		44 223
Iné pohľadávky	6 471	11 377	17 848
Krátkodobé pohľadávky spolu	745 233	23 873	769 106

F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. mala k 31.12.2014 zabezpečené pohľadávky záložným právom na základe zmluvy č. 435/AU/14-ZZ/2 uzatvorenej so Slovenskou sporiteľňou, a.s..

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
Všetky pohľadávky	Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č. 435/AU/14-ZZ/2	828 836

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. mala k 31.12.2014 zabezpečené pohľadávky záložným právom na základe zmluvy č. 435/AU/14-ZZ/2 uzatvorenej so Slovenskou sporiteľňou, a.s..

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		828 836
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	828 836

F. u) Pohľadávky pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Rozdiel nezúčtovanej výšky daňovej a účtovnej dotácie k majetku.

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO
Rozdiel medzi zostatkovou	146 450	125 085	32 219	27 519

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. má zriadené kontokorentné účty.

Kontokorentný účet vedený v Slovenskej sporiteľni, a.s. má k 31.12.2014 záporný zostatok, ktorý je vykazovaný na strane pasív súvahy.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 104	738
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	22 667	5 000
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Emisné kvóty	91 650	91 650
Peniaze na ceste		
Spolu	115 421	97 388

F. w) Významné položky krátkodobého finančního majetku - Tabuľka č.2

Spoločnosti TERMONOVA, a.s. neboli v roku 2014 pridelené žiadne emisné kvóty.

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty	91 650			91 650
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	91 650			91 650

F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

F. x) Opravné položky ku krát. fin. majetku – Ostat. realiz. CP, Obstarávanie KFM

F. y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo

F. y) Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. za) Ocenenie krátkodobého finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 1. Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

F. zb) 2. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 2. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 3. Počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 3. Počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 4. Počet, menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	406	769
plán monitorovania emisií	168	252
licencia firewall	238	517
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 701	12 977
poistenie osôb a majetku	3 614	10 746
predplatné odbornej literatúry	90	90
ost. služby	1 997	2 141
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 511	472
dobropísované služby, poisťné plnenie		3
prefaktúracia vodné a stočné na OST za 12/2014	1 511	
dofaktúracia teplo		336
nárok na vrátenie dane z elektriny		133

F. zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	996 000	996 000
Počet akcií (a.s.)	1 000	1 000
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	996	996
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	996 000	996 000
- tuzemské obchodné spoločnosti	796 800	796 800
- zahraničné obchodné spoločnosti	199 200	199 200
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní	108	331
Hodnota upísaného vlastného imania	996 000	996 000
Hodnota splateného základného imania	996 000	996 000

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Zákonný rezervný fond spoločnosti bol v roku 2009 dotvorený do výšky stanovenej Obchodným zákonníkom a Stanovami spoločnosti.

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	331 472
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	331 472
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	331 472

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. a) 4) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku**

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. v roku 2014 tvorila rezervy v zmysle zákona.

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 048	7 915	13 048		7 915
Na mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného	11 303	6 170	11 303		6 170
Overenie, zverejnenie účt. závierky a výročnej správy	865	865	865		865
Nevyfakturované dodávky	880	880	880		880

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 340	13 048	12 340		13 048
Na mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného	10 776	11 303	10 776		11 303
Overenie, zverejnenie účt. závierky a výročnej správy	964	865	964		865
Nevyfakturované dodávky	600	880	600		880

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

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 482 309	1 381 952
Záväzky po lehote splatnosti	724	151

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
110 - Ostatné dlhodobé záväzky				
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	712		712	
117 - Odložený daňový záväzok	308 669		308 669	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	430 268	430 268		
131 - Záväzky voči zamestnancom	22 405	22 405		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	13 235	13 235		
133 - Daňové záväzky a dotácie	57 643	57 643		
135 - Iné záväzky	9 011	9 011		
108 - Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	641 090		641 090	
Spolu:	1 483 033	532 562	950 471	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	950 471	945 791
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	950 471	945 791
Krátkodobé záväzky spolu	532 562	436 312
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	531 838	436 161
Záväzky po lehote splatnosti	724	151

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom**G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku**

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	339 687
Neuhradené pohľadávky - zmluvné úroky z omeškania	1 201
Spolu odložený daňový záväzok k 31.12.2014	340 888

G. f), F. v) 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:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	1 549 490	1 495 848
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	146 450	125 085
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	32 219	27 519
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	340 888	329 087
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	7 101	9 616
Zaúčtovaná do vlastného imania		-16
Iné		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 414	347
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 809	1 908
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 809	1 908
Čerpanie sociálneho fondu	2 511	841
Konečný zostatok sociálneho fondu	712	1 414

G. h) Vydané dlhopisy

G. i) Bankové úvery

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. eviduje bankové úvery, ktoré podľa splatnosti rozdeľuje na dlhodobé a krátkodobé bankové úvery. Úrok uvádzaný v tabuľke je aktuálny úrok k 31.12.2014. Dátum splatnosti pri krátkodobých úveroch je vždy k 31.12. nasledujúceho roka, nakoľko sú pomernou časťou dlhodobých bankových úverov splatnou v kalendárnom roku 2015.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Termínovaný úver	€	1,976	31.7.2022	3 709 918	3 709 918	4 565 267
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver	€	1M euribor+1, 5%		582	582	22 293
Termínovaný úver	€	1,976	31.12.2015	1 013 000	1 013 000	1 017 461

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Finančná pôžička	EUR	3,72	31.12.2019	641 090	641 090	641 090
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	10 496	20 647
- úroky z termínovaných úverov za december		18 455
- vodné a stočné za december	1 543	1 631
- účtovný audit	500	500
- služby mobilného operátora		24
- preúčtovanie spotreby el. energie do nákladov	28	
- bankové poplatky		37
- vyúčtovanie el. energie OST r. 2014	8 425	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	354 298	401 783
- príspevok zo štrukt. fondov - dlhodobý	354 298	401 783
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	139 135	139 135
- príspevok zo štrukt. fondov - krátkodobý	47 485	47 485
- výnosy budúcich období - emisné kvóty	91 650	91 650

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.1

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasťou odbytu spoločností je len tuzemský trh.

A - dodávka tepla

B - preúčtovanie energií

C - dodávka elektriny

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	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
Tuzemský trh	2 788 152	3 042 081	33 366	33 645	1 876 034	1 951 593
Spolu	2 788 152	3 042 081	33 366	33 645	1 876 034	1 951 593

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	275 427	254 634
náklady na výrobu elektriny na vlastnú spotrebu	275 427	254 634
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	52 580	56 149
zúčtovanie štátnej dotácie na nákup hmotného majetku do výnosov	47 485	47 485
poistné plnenia		5 057
ostatné	5 095	3 607
Finančné výnosy, z toho:	29	30
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
bankové úroky	29	30
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	4 697 552	5 027 319
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	328 036	329 113
Čistý obrat celkom	5 025 588	5 356 432

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
opravy a udržiavanie	104 283	116 909
stočné	1 076	9 881
revízie a zákonné prehliadky	23 175	15 937
právne služby	6 000	6 000
poplatok za telefón, internet, poštovné	5 249	5 331
likvidácia a odvoz popola	25 328	26 665
dopravné náklady	72 440	79 724
distribučná služba - rezervovaná kapacita	37 793	
systémové služby	51 540	45 648

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
spotreba materiálu	47 825	65 872
spotreba energií	2 674 062	2 803 933
mzdové náklady vrátane odmien štatutárov	253 969	257 680
odvody poisťného z miezd	89 052	88 959
odpisy dlhodobého majetku	988 716	1 013 958
poistenie majetku a ľudí	32 092	33 854

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	391 867	277 576
nákladové úroky z úverov	219 002	270 077
bankové poplatky	172 865	7 499

I. d) Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 865	2 865
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	700	700
iné uistovacie audítorské služby	1 000	1 000
súvisiace audítorské služby	165	165
daňové poradenstvo	1 000	1 000
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. a) až J. e) Odložená daň**

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		1 251
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		14 942
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 odložila daňová pohľadávka		
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	359	359

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	140 477	x	x	413 923	x	x
teoretická daň	x	30 905	22	x	95 202	23
Daňovo neuznané náklady	28 832			30 327		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	53 671			127 599		
Spolu	115 638			316 651		
Splatná daň z príjmov	x	25 446	22	x	72 835	23
Odložená daň z príjmov	x	7 101	22	x	9 616	22
Celková daň z príjmov	x	32 547		x	82 451	

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		
Dlhodobý majetok s obstarávacou cenou do 1700,- €	97 492	95 988
Prenajaté priestory OST	429	425
Prenajatý majetok - pozemky	800	800

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach**L. a) (BO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. a) (PO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	266 000	266 000
Iné podmienené záväzky		

L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

M. a) (BO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných
Peňažné príjmy	19 200	15 600				

M. a) (PO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných
Peňažné príjmy	15 579	12 165				

M. b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. d) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami**N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami**

v roku 2014 spoločnosť nezrealizovala obchody, ktoré by boli uzatvorené na základe neobvyklých obchodných podmienok.

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d
Biopalivo, a.s.	poskytnutá služba	4 288	1 201		
Biopalivo, a.s.	prijatá služba	97 768	106 389		
Biopalivo, a.s.	kúpa	2 321 962	2 444 363		
Datatherm, s.r.o.	kúpa	15 082	34 651		
Datatherm, s.r.o.	prijatá služba	78 297	66 086		
Datatherm, s.r.o.	finančná pôžička	665 098	654 495		

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

Do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne podstatné skutočnosti, ktoré by neboli zohľadnené v účtovnej závierke za rok 2013.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - m) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

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	996 000				996 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	199 200				199 200
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy	24 602				24 602
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 360 991	331 472			2 692 463
Neuhradená strata minulých rokov	-359				-359
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	331 472	107 930		-331 472	107 930
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - m) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	996 000				996 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	641 090		641 090		
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	199 200				199 200
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy	59 456			-34 854	24 602
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 841 421	484 716		34 854	2 360 991
Neuhradená strata minulých rokov	-375		-16		-359
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	484 716	331 472		-484 716	331 472
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Miesto pre ďalšie záznamy