

Tepelné hospodárstvo Moldava, a.s.

Účtovná závierka a Správa nezávislého audítora
za rok končiaci 31. decembra 2014

Správa nezávislého audítora

Akcionárom spoločnosti Tepelné hospodárstvo Moldava, a.s.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Tepelné hospodárstvo Moldava, a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie a prezentáciu tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení jeho dodatkov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky Spoločnosti, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru k účinnosti interných kontrol Spoločnosti. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a primeraný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky Spoločnosti za rok končiaci k 31. decembru 2013 vykonal iný audítor, ktorý 7. marca 2014 vyjadril k tejto účtovnej závierke nemodifikovaný názor.

26. marca 2015

Bratislava, Slovenská republika



Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Uram-Hrišo
Licencia UDVA č. 996

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 0 4 1 6 1 7	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 4
IČO 3 6 1 7 3 0 6 1	mimoriadna	veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 4
SK NACE 3 5 . 3 0 . 0	priebežná (vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T e p e l n é h o s p o d á r s t v o M o l d a v a , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

U L . Č S . A R M Á D Y

Číslo

3 4

PSČ

Obec

0 4 5 0 1 M O L D A V A N A D B O D V O U

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R O S K o š i c e I , o d d i e l S a , v l o ž k a 8 6 1 / V

Telefónne číslo

0 5 5 / 4 6 0 7 2 5 7

Faxové číslo

0 5 5 / 4 6 0 7 2 5 7

E-mailová adresa

T E H O @ C O F E L Y - M O L D A V A . S K

Zostavená dňa:

2 6 . 0 2 . 2 0 1 5

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	5 5 1 0 4 3 1	3 2 9 2 1 2 1		
			2 2 1 8 3 1 0		3 5 3 7 7 7 1	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	5 1 7 9 6 4 3	2 9 9 2 6 8 3		
			2 1 8 6 9 6 0		3 2 6 8 5 6 9	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 2 5 5			
			1 2 5 5			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 2 5 5			
			1 2 5 5			
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	5 1 7 8 3 8 8	2 9 9 2 6 8 3		
			2 1 8 5 7 0 5		3 2 6 8 5 6 9	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	3 9 0 7 1	3 9 0 7 1		
					3 9 0 7 1	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 6 9 0 4 8 4	1 1 0 8 4 0 3		
			5 8 2 0 8 1		1 1 9 2 9 3 2	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	3 4 4 8 8 3 3	1 8 4 5 2 0 9		
			1 6 0 3 6 2 4		2 0 2 1 7 1 8	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			1 4 8 4 8
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 8 0 2 7 1	2 4 8 9 2 1	
			3 1 3 5 0		2 6 3 5 9 0
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	3 7 4 4 7	3 7 4 4 7	
					2 5 1 3 0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	3 7 4 4 7	3 7 4 4 7	
					2 5 1 3 0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
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			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 0 5 3 5 9	7 4 0 0 9	
			3 1 3 5 0		7 6 2 6 4
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 0 0 9 3 0	6 9 5 8 0	
			3 1 3 5 0		6 4 4 3 2
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 0 0 9 3 0 3 1 3 5 0	6 9 5 8 0	6 4 4 3 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	4 0 3 3	4 0 3 3	1 1 6 1 6
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 9 6	3 9 6	2 1 6
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			

DIČ 2 0 2 0 0 4 1 6 1 7

IČO 3 6 1 7 3 0 6 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		1 3 7 4 6 5	1 3 7 4 6 5
					1 6 2 1 9 6
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		9 9	9 9
					2 7 0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		1 3 7 3 6 6	1 3 7 3 6 6
					1 6 1 9 2 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		5 0 5 1 7	5 0 5 1 7
					5 6 1 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75		3 8 7 0 4	3 8 7 0 4
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		1 1 8 1 3	1 1 8 1 3
					5 6 1 2
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	3 2 9 2 1 2 1	3 5 3 7 7 7 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	6 6 5 2 3 7	6 1 0 6 5 1
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 3 2 0 0	3 3 2 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 3 2 0 0	3 3 2 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 6 5 9 7	1 6 5 9 7
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 4 0	6 6 4 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4 0	6 6 4 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	5 0 7 9 3 0	5 0 7 9 3 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	5 0 7 9 3 0	5 0 7 9 3 0
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 0 0 8 7 0	4 6 2 8 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 7 5 9 5 0 4	1 9 2 6 5 3 1
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	7 9 1 6 1 5	9 0 1 1 9 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	7 3 7 5 8 7	8 2 9 7 8 5
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2 6 5	4 0 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		1 1 9 0 8
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	5 3 7 6 3	5 9 0 9 1



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		4 2 0 5 0 0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	5 3 1 8 5 1	5 3 1 2 5 5
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 9 2 2 7 9	2 9 7 3 6 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 9 2 2 7 9	2 9 7 3 6 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	9 6 6 0 0	2 1 1 9 2 2
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	4 3 6 3	4 2 0 4
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3 0 5 8	3 0 4 9
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 3 4 4 4	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 2 1 0 7	1 4 7 1 2
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 5 5 3 8	1 9 5 8 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 3 1 0	4 3 5 5
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 2 2 2 8	1 5 2 2 8
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	4 2 0 5 0 0	5 4 0 0 0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	8 6 7 3 8 0	1 0 0 0 5 8 9
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		5 1 5 2 7
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	7 8 5 6 9 9	8 6 7 3 8 1
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	8 1 6 8 1	8 1 6 8 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 3 9 9 7 6 6	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 5 0 8 5 9 4	1 6 2 8 1 4 9
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 3 9 9 7 6 6	1 5 2 8 8 9 7
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	2 6 6 0 8	1 7 0 3 5
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	5 3 9	5 3 6
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	8 1 6 8 1	8 1 6 8 1
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 3 5 7 4 0 8	1 5 4 5 3 7 7
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	7 0 1 8 0 8	8 8 0 0 2 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 6 7 5 8 8	1 6 1 2 3 1
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 0 6 9 7 4	1 1 3 4 2 8
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 5 0 0 5	6 9 8 1 8
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	1 1 5 5 2	1 1 4 0 3
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 7 2 3 8	2 9 0 1 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 1 7 9	3 1 9 0
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 0 8 5 8	8 6 7 8
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 6 0 4 2 3	3 6 1 7 8 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 6 0 4 2 3	3 6 1 7 8 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	4 6 0	4 6 6
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 3 4 3 0	4 0 7 5
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 2 7 2 7	1 5 6 9 5
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 5 1 1 8 6	8 2 7 7 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	5 5 6 9 7 8	5 0 4 6 7 8
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	9	3 5
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	9	3 5
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	9	3 5
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 1 6 4 7	2 5 7 7 4
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 0 5 8 5	2 4 6 6 9
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 0 5 8 5	2 4 6 6 9
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 0 6 2	1 1 0 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 2 1 6 3 8	- 2 5 7 3 9
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 2 9 5 4 8	5 7 0 3 3
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 8 6 7 8	1 0 7 4 9
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 4 0 0 6	1 1 7 6 9
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 5 3 2 8	- 1 0 2 0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 0 0 8 7 0	4 6 2 8 4

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Tepelné hospodárstvo Moldava, a.s. bola založená 25.4.1997 a do obchodného registra bola zapísaná 6. mája 1997 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel Sa, vložka 861/V).

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- výroba a rozvod tepla
- výroba a rozvod elektriny
- oprava a montáž určených meradiel v rozsahu platného certifikátu
- obstarávanie služieb potrebných na prevádzku objektov, zariadení a budov
- poradenská činnosť v oblasti energetiky a úspor energie
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- 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

3. Počet zamestnancov

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

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5,51	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	5
počet vedúcich zamestnancov		1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov.

Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 7.mája 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 bola doručená do elektronickej podateľne daňového úradu dňa 27.3.2014. Výročná správa, správy audítora a oznámenie o schválení účtovnej závierky k 31.12. 2013 boli doručené do elektronickej podateľne daňového úradu 20.5.2014.

B. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Cofely, a.s.	23 240	70	70	-
Mesto Moldava n/B	6 640	20	20	
MENERT spol s r.o.	3 320	10	10	
Spolu	33 200	100	100 0	0

Štruktúra akcionárov sa v roku 2014 nezmenila.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2014:**Predstavenstvo:**

Ing. Peter Stryček – predseda
Ing. István Zachariaš – člen
RNDr. Rudolf Surzen – člen
Ing. Miroslav Wöllner – člen
Ing. Roman Doupovec – člen

Dozorná rada:

Ing. Marta Wöllnerová
Ing. Eva Paulínská
Ing. Martin Žigo
Bc. Dominik Čech
Ing. Soňa Vargová

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti GDF SUEZ ENERGIE SERVICES S.A 1 Place des Degres, 928 00 Puteaux, Francúzska republika. Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri v Nanterre pod N 552 046 955.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom 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 uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom 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. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 15	lineárna	6,67 až 12,5
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

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

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(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) Záväzky

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

(j) Odložené dane

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

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

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(m) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníč, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastníč.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(n) Cudzia mena

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

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

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

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

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

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

(o) Výnosy

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

(p) Oprava významných chýb minulých období

Oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 8 až 11. Spoločnosť v r. 2014 obstarala a v mesiaci september zaradila 3 ks domové odovzdávacie stanice v celkovej výške 98 221 EUR a 2 ks merače tepla v celkovej výške 1 163 EUR.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie brutto
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	738 659
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Záložné právo k technológiám – domové odovzdávacie stanice, teplovodné potrubie a dispečerské pracovisko v celkovej obstarávacej cene 434 497 EUR, zriadené v prospech Komerční banka, a, s Bratislava v roku 2010 na zabezpečenie investičného úveru v hodnote 650 000 EUR na rekonštrukciu tepelno-technických zariadení. Záložné právo na kotolňu K4 v obstarávacej cene 304 162 EUR bolo zriadené na zabezpečenie akejkoľvek pohľadávky, ktorá by mohla vzniknúť na základe zmluvy o poskytnutí NFP č. KaHR-21SP-0901/0065/23 uzatvorenej s MH SR dňa 25.3.2011

Spoločnosť od roku 2011 eviduje nasledovný majetok obstaraný finančným lízingom :

- 1 osobné auto v obstarávacej cene 11 266 EUR (bez zostatkovej ceny k 31. decembru 2014),
- 1 pracovný stroj v obstarávacej cene 58 050 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2014: 13 280 EUR, ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Dlhodobý hmotný majetok bol poistený pre prípad škôd spôsobených prevádzkovou činnosťou, poistenie budov a hnuťelných vecí, zásob až do výšky 6 185 tis. EUR.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2014

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	0	1 255
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	0	1 255
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	0	1 255
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	0	1 255
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Stav na konci účtovného obdobia 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	0	0	1 255
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	0	0	1 255
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	0	0	1 255
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	0	0	1 255
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36 173 061
DIČ: 2020041617

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	Spolu
				Samostatné hmotné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 071	1 690 483	3 349 449	0	0	0	0	14 848	0	5 079 004	
Prírastky	0	0	84 536	0	0	0	0	0	0	84 536	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	14 848	0	0	0	0	- 14 848	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	39 071	1 690 483	3 448 833	0	0	0	0	0	0	5 178 387	
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	497 552	1 327 731	0	0	0	0	0	0	1 825 283	
Prírastky	0	84 529	275 893	0	0	0	0	0	0	360 422	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	582 081	1 603 624	0	0	0	0	0	0	2 185 705	
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 071	1 192 931	2 021 718	0	0	0	0	14 848	0	3 268 568	
Stav na konci účtovného obdobia	39 071	1 108 402	1 845 209	0	0	0	0	0	0	2 992 682	

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Samostatné		Pestovateľské		Základné		Ostatný		Poskytnuté	
	Pozemky	Stavby	hnutelné veci a súbory hnuteľných vecí	celky trvalých porastov	stádo a ťažné zvieratá	dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Stav na začiatku účtovného obdobia	38 371	1 685 184	3 348 004	0	0	0	0	0	0	5 071 559
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	22 293	0	22 293
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	700	5 300	1 445	0	0	0	0	- 7 445	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	39 071	1 690 483	3 349 449	0	0	0	0	14 848	0	5 079 004
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	413 155	1 050 347	0	0	0	0	0	0	1 463 502
Prírastky	0	84 397	277 384	0	0	0	0	0	0	361 781
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	497 552	1 327 731	0	0	0	0	0	0	1 825 283
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	38 371	1 272 029	2 297 657	0	0	0	0	0	0	3 608 057
Stav na konci účtovného obdobia	39 071	1 192 931	2 021 718	0	0	0	0	14 848	0	3 268 568

3. Zásoby

Spoločnosť k 31.decembru 2014 eviduje zásoby vo výške 37 447 EUR, z toho drevná štiepka na sklade drevnej štiepky pri kotolni K6 vo výške 31 752 EUR. Z materiálu v príručnom sklade v kotolni K3 vo výške 5 571 EUR sú vodomery, tesnenia k vodomero a čerpadlo a PHM vo vozidlách vo výške 124 EUR.

Opravná položka k zásobám:

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

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)					Stav opravnej položky k 31.12.2014
	Stav opravnej položky k 31.12.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	z	
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	34 780	1 203	4 633		0	31 350
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0		0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0		0	0
Iné pohľadávky	0	0	0		0	0
Pohľadávky spolu	34 780	1 203	4 633		0	31 350

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	60 737	40 193	100 930
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	4 033	0	4 033
Iné pohľadávky	396	0	396
Krátkodobé pohľadávky spolu	65 166	40 193	105 359

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	57 888	41 324	99 212
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	11 616	0	11 616
Iné pohľadávky	216	0	216
Krátkodobé pohľadávky spolu	69 720	41 324	111 044

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2014	31.12.2013
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	40 193	41 324
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	65 166	69 720
Krátkodobé pohľadávky spolu	105 359	111 044
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2014)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	100 533
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

V prospech Komerčnej banky bolo v zmysle Zmluvy o úvere č.27/10/BA zo dňa 21.10.2010 zriadené záložné právo na pohľadávky z obchodného styku, ktoré k 31.12.2014 predstavujú sumu 100 533 EUR .

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	K 31.12.2014	K 31.12.2013
Pokladnica, ceniny	99	270
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínu	137 366	161 926
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	137 465	162 196

K bežnému účtu VÚB je vydaná debetná platobná. Nie je obmedzené právo spoločnosti nakladať s prostriedkami na finančných účtoch..

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť pre tento bod nemá náplň

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	38 704	0
EPC-finančná spoluúčasť	38 704	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 813	5 612
Poistenie majetku	5 406	4 832
Poplatky telefónne, internet	119	94
Odborné časopisy, noviny	279	72
Vecné bremeno	213	213
EPC-finančná spoluúčasť	5 796	
Ostatné		401
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Plyn-zľava	0	0
Spolu	50 517	5 612

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

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

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2013				k 31. 12. 2014
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Teplo-3.ročné regulačné obdobie		0	0		0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	19 584	15 538	10 718	8 866	15 538
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 417	1 201	1 417	0	1 201
Zverejnenie účtovnej závierky				0	0
Audit účtovnej závierky	1 800	1 800	1 800	0	1 800
Zbierka zákonov	200	309	200	0	309
Nevyfakturovaná elektrina/DOST	0				0
Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia					0
Nevyfakturovaná záruka/GDF	939			939	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	4 356	3 310	3 417	939	3 310
Ostatné rezervy krátkodobé					
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	15 228	12 228	7 301	7 927	12 228
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	15 228	12 228	7 301	7 927	12 228

Rezerva bonusy na odmeny vrátane sociálneho zabezpečenia bola vytvorená plánovaným spôsobom z ekonomických možností spoločnosti a bude použitá v priebehu účtovného obdobia 2015. Rezerva na bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia tvorená v roku 2013 bola použitá v roku 2014 v sume 7 301 EUR a zrušená v sume 7 927 EUR.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 31.12.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Teplo-3.ročné regulačné obdobie	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 501	21 749	13 955	2 711	19 584
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 415	1 782	1 415	365	1 417
Zverejnenie účtovnej závierky	100		100	0	0
Audit účtovnej závierky	1 740	1 800	1 740	0	1 800
Zbierka zákonov	220	200	220	0	200
Nevyfakturovaná elektrina/DOST	838	1 800	2 638		0
Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia			0	0	0
Nevyfakturovaná záruka/GDF		939			939
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	4 313	6 521	6 113	365	4 356
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	10 188	15 228	7 842	2 346	15 228
	10 188	15 228	7 842	2 346	15 228
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	10 188	15 228	7 842	2 346	15 228

3. Závazky

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

	31. 12. 2014 EUR	31. 12. 2013 EUR
Závazky po lehote splatnosti	74 126	105 680
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	457 725	425 575
Krátkodobé záväzky spolu	531 851	531 255
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	368 794	472 900
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	422 821	428 293
Dlhodobé záväzky spolu	791 615	901 193

Z krátkodobých záväzkov po lehote splatnosti (v hodnote 74 126 EUR) sú záväzky z obchodného styku po splatnosti do 30 dní v sume 38 852 EUR do 60 dní v sume 35 274 EUR.

Zo záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka (v hodnote 457 725 EUR) sú záväzky z obchodného styku v sume 318 153 EUR, z toho preplatok z vyúčtovania tepla 2014 v sume 128 870 EUR; záväzky voči zamestnancom v sume 4 363 EUR; záväzky zo sociálneho poistenia v sume 3 058 EUR; daňové záväzky v sume 23 444 EUR; záväzok z finančného lízingu v sume 11 909 EUR; záväzok z nesplatennej úročenej pôžičky voči materskej našej materskej spoločnosti v sume 96 600 EUR; iný záväzok - exekučná zrážka v sume 198 EUR.

Z dlhodobých záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov (v hodnote 368 794 EUR) voči materskej našej materskej spoločnosti.

Z dlhodobých záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov (v hodnote 422 821 EUR) je suma 368 793 EUR záväzok z nesplatennej pôžičky voči materskej našej materskej spoločnosti; záväzok zo sociálneho fondu 265 EUR a odložený daňový záväzok v sume 53 763 EUR.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 1 pracovného stroja. Výška budúcich platieb rozdelené na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014			31. 12. 2013		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	11 909		0	14 470	11 909	0
Finančný náklad	371		0	1 349	371	0
Spolu	12 280	0	0	15 819	12 280	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	256 604	296 065
– odpočítateľné	-8 813	
– zdaniteľné	265 417	296 065
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-12 228	-27 471
– odpočítateľné	-12 228	
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzbda dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	53 763	59 091
Zmena odloženého daňového záväzku	-5 328	1 020
Zaúčtovaná ako náklad	-5 328	1 020
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	409	646
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	300	304
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>300</i>	<i>304</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>-444</i>	<i>-541</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	265	409

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

6. Bankové úvery

Štruktúra bankového úveru je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Men a	Úrok p.a. %	v	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v eurách k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c		d	e	f	f
Dlhodobé bankové úvery							
Bankový úver	EUR	3MEURIBOR+1,5%		2010 – 2015	0	0	420 500
					0	0	420 500
Krátkodobé bankové úvery							
Bankový úver	EUR	3MEURIBOR+1,5%			420 500	420 500	54 000
					420 500	420 500	54 000
Spolu					420 500	420 500	474 500

Spoločnosť prijala v roku 2010 dlhodobý bankový úver vo výške 650 000 EUR za účelom financovania rekonštrukcie tepelno-technických zariadení.

Úroková sadzba pri uvedenom úvere je 3M EURIBOR + 1,5%. Úver je zabezpečený nasledovným spôsobom:

- Letter of Comfort vystavený spoločnosťou GDF SUEZ ENERGIE SERVICES S.A
- záložným právom k pohľadávkam , k 31.12.2014 v sume 100 532,96 EUR
- záložným právom k technológiám – domové odovzdávacie stanice, teplovodné potrubie a dispečerské pracovisko v celkovej obstarávacej cene 434 497 EUR.

V roku 2015 môže dôjsť po dohode medzi spoločnosťou a poskytovateľom úveru, Komerčnou bankou a.s. k prehodnoteniu dĺžky úveru.

Štruktúra pôžičiek je v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Men a	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v eurách k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c		d	e	f	f
Dlhodobé pôžičky	EUR	3M EURIBOR- 1,5%		Poročne/do 17.7.2023	737 587	737 587	829 785
Dlhodobé pôžičky					737 587 0	737 587	829 785
Krátkodobé pôžičky							
Krátkodobá pôžička 1	EUR	2,5		31.12.2014	0	0	107 000
Krátkodobá pôžička 2	EUR	3M EURIBOR- 1,5%		Polročne	92 199	92 199	92 199
Krátkodobé pôžičky					92 199 0	92 199	199 199
Krátkodobé finančné výpomoci							
Krátkodobé finančné výpomoci spolu					0	0	0
Spolu					829 786	829 786	1 028 984

Spoločnosť v roku 2011 prijala a eviduje ako dlhodobú pôžičku v sume v sume 737 587 EUR a ako krátkodobú pôžičku v sume 92 199 EUR od materskej spoločnosti, ktorá nie je zabezpečená .

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časové rozlíšenia je v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	51 527
Vyúčtovacie tepla /dobropisy	0	51 527
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	785 699	867 381
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	785 699	867 381
Výnosy budúcich období krátkodobé:	81 681	81 681
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	81 681	81 681
Spolu	867 380	1 000 589

Z celkovej prijatej dotácie v sume 1 085 197 EUR sa rozpustilo do výnosov v roku 2012 celkom 54 454 EUR, v roku 2013 celkom 81 681 EUR a v roku 2014 celkom 81 681 EUR. Do jedného roka sa rozpustí do výnosov celkom 81 681 EUR, do 5 rokov celkom 408 405 EUR a nad 5 rokov celkom 377 295 EUR

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

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

Oblasť odbytu a	Predaj tepelnej energie		Predaj elektrickej energie		Služby		Spolu	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014 f	2013 g	2014	2013
Slovenská republika	1 275 571	1 409 645	71 960	72 468	52 235	46 483	1 399 766	1 528 596
Spolu	1 275 571	1 409 645	71 960	72 468	52 235	46 483	1 399 766	1 528 596

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	26 608	17 035
Výroba elektriny kogeneračnou jednotkou	26 358	16 671
Ostatná aktivácia	250	364
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	82 220	82 216
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	81 681	81 681
Emisné kvóty	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	539	535
Finančné výnosy, z toho:	9	35
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	9	35
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Výnosy mimoriadneho charakteru, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne		

Náklady pre vlastnú spotrebu elektriny vyrobenej kogeneračnou jednotkou sa stanovili podľa výnosu URSO, pričom jednotková cena elektriny pre vlastnú spotrebu sa vypočítala ako podiel celkových nákladov na výrobu elektriny a spotreby

elektriny pre vlastné využitie. Náklad jednotlivých odberných miest je súčin takto vypočítanej jednotkovej ceny (EUR / kWh) a spotreby elektriny (kWh).

Oproti roku 2013 je nárast spotreby elektriny pre vlastné využitie z dôvodu bezporuchového chodu kogeneračnej jednotky.

4. Čistý obrat

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

	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 399 766	1 528 897
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	81 716
Čistý obrat spolu	1 399 766	1 610 613

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady a náklady mimoriadneho charakteru**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch a nákladoch mimoriadneho charakteru:

Názov položky	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 000	3 000
Spotrebované nákupy spolu:	701 808	880 023
Spotreba energie-plyn	150 612	210 388
Spotreba štiepky	315 222	428 901
Spotreba energie-voda bojler,systém,zrážka	97 268	100 302
Spotreba energie-elektrina	58 710	63 476
Spotreba materiálu-údržba,technol.hmoty,benzín,kancel.potreby	25 718	35 482
Teplo nakupované	54 278	41 474
Opravná položka k materiálu na sklade	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	164 588	158 231
Nájom dlhodobého majetku	31 036	29 078
Opravy a udržiavanie,revízie	71 792	75 607
Cestovné	373	57
Reprezentačné	415	468
Služby-managament fees	39 574	34 071
Služby-diaľkový monitoring	6 240	6 240
Ostatné služby	15 158	12 710
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	488 012	504 123
Personálne náklady	106 974	113 427
Odpisy dlhodobého majetku	360 423	361 781
Daň z nehnuteľnosti	2 433	2 338
Miestny a koncesionárky poplatok	578	6 194
Poplatok za znečistenie ovzdušia	7 701	274
Daň z motorových vozidiel	146	146
Tvorba opravnej položky k pohľadávkam	-3 430	4 075
Iné	13 187	15 888
Finančné náklady, z toho:	21 647	25 774
Kurzové straty	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	21 647	25 774
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	20 585	24 669
Bankové poplatky	1 062	1 105
		0
Náklady mimoriadneho charakteru	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	129 548			57 033		
teoretická daň		28 501	22%		13 118	23 %
zrážková	9	2		34	6	
Daňovo neuznané náklady	44 886	9 875	8%	21 244	4 886	9 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-19 870	-4 371	-3%	-27 137	-6 242	-11 %
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0 %
Umorenie daňovej straty		0	0%	0	0	0 %
Zmena sadzby dane	0	0	0%	0	0	0 %
Iné	0	0	0%	0	0	0 %
Spolu	154 573	34 007	26%	51 174	11 768	21 %
Splatná daň z príjmov		34 007	26%		11 768	21 %
Odložená daň z príjmov		-5 328	-4%		-1 020	-2 %
Celková daň z príjmov		28 679	22%		10 748	19 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prehľad podsúvahových položiek:

	2014	2013
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme(operatívny prenájom)	1 520 152	1 184 903
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcií derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme dlhodobý hmotný majetok Mesta Moldavy. Nájomnou zmluvou od 1.9.2014 bola nahradená pôvodná nájomná zmluva zo dňa 2.1.2000. Ročný nájom podľa pôvodnej nájomnej zmluvy platnej do 31.8.2014 bol stanovený vo výške účtovných odpisov. Ročný nájom od 1.9.2014 je stanovený na základe dohody, ktorý bude každoročne valorizovaný.

Spoločnosť má od roku 2008 uzavreté dve zmluvy o zriadení odplatného vecného bremena na 40 rokov s Mestom Moldava nad Bodvou, ktorá spočíva v tom, že na nehnuteľnostiach Mesta má spoločnosť uložené teplovodné potrubie.

Hodnota majetku v nájme je uvedená v Prílohe č.1 Nájomnej zmluvy platnej od 1.9.2014 .

Na posúdenie majetkovo-právnej situácie ako aj ekonomických zdrojov spoločnosť sleduje najatý dlhodobý hmotný majetok na podsúvahovom účte v obstarávacej cene a vecné bremená na podsúvahových účtoch v členení obstarávacia cena, oprávky a zostatková cena.

Prenajatý majetok

Spoločnosť majetok neprenajíma.

Ostatné finančné výpomoci

Spoločnosť nemá.

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

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

Prehľad podmieneného záväzku za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2014	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky		

Prehľad podmieneného záväzku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2013	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

2. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá pre tento bod náplň

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 11 552 EUR (v roku 2013: 11 403 EUR).

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2014			Časť 1 - rok 2014		
	Časť 2 - rok 2013			Časť 2 - rok 2013		
Peňažné príjmy	5 179	5 178	0	1 195	0	0
	11 403	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť v priebehu roka uskutočnila nasledovné významné transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
a	b	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Prijatie krátkodobých úročených pôžičiek	08	0	0
Nákladové úroky z pôžičiek	08	0	0
Obstaranie materiálu	01	322 706	439 102
Prijatie služby	03	592	633
Transakcie so spoločnými podnikmi		0	0
Transakcie s pridruženými podnikmi			
Nájomné za dlhodobý hmotný majetok	03	29 318	28 128
Prijatie krátkodobých úročených pôžičiek	08	0	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	0	0
Nákup-obstaranie k rekonštrukcii TH	01	0	0

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
a	b	c	d
Materská spoločnosť/GDF+Cofely			
Nákup -obstaranie rekonštrukcie TH	01	84 175	13 363
z toho: realizované transakcie/Cofely	01	82 122	13 363
obstaranie materiálu	01	2 053	
Nákup služieb - poradenstvo (dohodnuté obchody)	01	42 567	30 400
z toho: realizované transakcie/Cofely+GDF	01	42 567	30 400
Nákup služieb - monitoring, poistenie, revízie (dohodnuté obchody)	03	37 442	49 767
z toho: realizované transakcie/GDF+Cofely	03	37 442	49 767
Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky/GDF	08	0	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky/GDF-Cofely	08	11 247	12 766

Kód druhu obchodu:

- 01-kúpa
- 02-predaj
- 03-poskytnutie služby
- 04-obchodné zastúpenie
- 05-licencia
- 06-transfer
- 07-know-how
- 08-úver, pôžička
- 09-výpomoc
- 10-záruka
- 11- iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Aktíva	EUR	EUR
Mesto - pohľadávky z obchodného styku	14 350	6 846
Spolu aktíva	14 350	6 846
Pasíva		
COFELY, a.s.-úročená pôžička, záväzok z obchodného styku	90 700	196 456
KPT, a.s.	99 614	145 378
MENERT s r.o.-záväzok z obchodného styku	0	0
GDF SUEZ-úročená pôžička, záväzok z obchodného styku	836 487	928 072
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.-úročená pôžička	0	0
Spolu pasíva	1 026 801	1 269 906

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

Nenastali žiadne udalosti od 31.12.2014 do dňa zostavenia účtovnej závierky, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku roku 2014.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2014 f
	Stav k 31.12.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	33 200	-	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	16 597	0	0	0	16 597
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 640	0	0	0	6 640
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	507 930	0	0	-	507 930
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	46 284	100 870	46 284	0	100 870
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	610 651	100 870	46 284	0	665 237

V položke ostatné kapitálové fondy vo výške 16 597 EUR je vykázaný vklad akcionára spoločnosti z r.2007, ktorý previedol uhradenú peňažnú výpomoc na kapitálový fond na posilnenie finančnej stability spoločnosti a ktorý nezvyšoval základné imanie.

Vlastné imanie sa k dátumu zostavenia riadnej účtovnej závierky zvýšilo o hodnotu vykázaného hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie 2014 vo výške 100 870 EUR a znížilo o výsledok hospodárenia za rok 2013 o 46 284 EUR v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 7.5.2014.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkys za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	16 597	0	0	0	16 597
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 640	0	0	0	6 640
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	507 930	0	0	0	507 930
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	72 894	46 284	72 894	0	46 284
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	637 261	46 284	72 894	0	610 651

	2013
Účtovný zisk	46 284

Rozdelenie účtovného zisku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Vyplatenie dividend	46 284
Iné	0
Spolu	46 284

O rozdelení zisku za účtovné obdobie 2013 rozhodlo mimoriadne valné zhromaždenie dňa 7.5.2014.

Základné imanie spoločnosti k 31.12.2014 vo výške 33 200 EUR tvorí 100 kusov s menovitou hodnotou 332 EUR, akcia zníe na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera.
Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať v percentuálnom podiele na základnom imaní.

Spoločnosť dosiahla k dátumu zostavenia riadnej účtovnej závierky k 31. 12. 2014 zisk na jednu akciu 1 008,70 EUR.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 100 870,21 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Vyplatenie dividend 100 870,21 EUR.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

	2014 EUR	2013 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	287 360	287 135
Zaplatené úroky	-20 585	-24 669
Prijaté úroky	9	35
Zaplatená daň z príjmov	-13 897	-16 653
Vyplatené dividendy	-46 284	-72 894
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	206 603	172 954
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-84 536	-22 293
Príjmy z predaja dlhodobého majetku		
Obstaranie investícií		
Poskytnuté dlhodobé pôžičky		
prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-84 536	-22 293
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov		
Príjmy/splátky úverov a pôžičiek od bánk	-54 000	-54 000
Príjmy/splátky pôžičiek prijatých od spoločnosti v Skupine	-92 796	-92 651
Splátky dlhodobých záväzkov		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-146 796	-146 651
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-24 731	4 010
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	162 196	158 186
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	137 465	162 196

Peňažné toky z prevádzky

	2014 EUR	2013 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	129 548	57 033
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	360 423	361 781
Odpis zásob	0	
Odpis pohľadávky	0	
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-3 430	
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	-582
Zmena stavu rezervy	-4 045	5 083
Úroky náklady(netto)	20 585	24 669
Úroky výnosy(netto)	-9	-35
Strata/(zisk)z predaja dlhodobého majetku	0	
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	
Ostatné položky nezahrňované do nepeňažných operácií		
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	503 072	447 949
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-35 888	-34 200
Úbytok (prírastok) zásob	-12 317	-7 253
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-167 507	-119 361
Peňažné toky z prevádzky	287 360	287 135

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

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

26.2.2015
Dátum zostavenia účtovnej závierky

Podpis štatutárneho orgánu



