

**Prievidzské tepelné hospodárstvo, a.s.**

**Prievidza**

**Slovenská republika**

Správa  
o uskutočnení auditu  
ročnej účtovnej závierky  
k 31. decembru 2014

## Obsah

Strana

### SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

3

## Prílohy

### RIADNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Súvaha k 31. decembru 2014

Výkaz ziskov a strát od 1. januára do 31. decembra 2014

Poznámky

## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

**pre akcionárov spoločnosti Prievidzské tepelné hospodárstvo, a.s.**

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti

### **Prievidzské tepelné hospodárstvo, a.s.**

ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

#### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku*

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“), a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

#### *Zodpovednosť audítora*

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme vykonali 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 rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

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

## Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Prievidzské tepelné hospodárstvo, a.s. k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Bratislava, 31. marec 2015

Rödl & Partner Audit, s. r. o.  
Lazaretská 8  
811 08 Bratislava  
Obchodný register Okresného súdu Bratislava I,  
Vložka číslo 14122/B  
Licencia SKAU 147



Ing. Mikuláš Ivaško  
zodpovedný audítor  
Licencia SKAU 48

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2014

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 Ě 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 | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | Mesiac | Rok  |
| 2020079171                 | X riadna         | malá             | od 1   | 2014 |
| IČO                        |                  |                  | do 12  | 2014 |
| 36325961                   | mimoriadna       | veľká            |        |      |
| SK NACE                    | priebežná        | (vyznačí sa x)   | od 1   | 2013 |
| 35.30.0                    |                  |                  | do 12  | 2013 |

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

Prievidské tepelné hospodárstvo, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

G. ŠVÉNIHO

Číslo

3H

PSČ

Obec

97101 PRIEVIDZA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Trenčín, oddiel Sa vložka číslo 10307

R

Telefónne číslo

0465426164

Faxové číslo

0438430526

E-mailová adresa

PTH@PTHAS.SK

Zostavená dňa:

31.03.2015

Schválená dňa:

. . 20

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



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                 |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 2                                         |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 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                   | 4 1 1 6 1 0 0         | 4 1 0 9 6 6 0     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      | 6 4 4 0               |                   | 4 1 5 0 0 2 1                                   |
| B.I.                | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)                                                                                                   | 34                   | 2 3 4                 | 2 3 4             |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      | 0                     |                   | 2 2 8                                           |
| B.I.1.              | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                           | 35                   | 2 3 4                 | 2 3 4             |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 2 2 8                                           |
| 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-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                     | 2             |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       | Netto         |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | Brutto - časť 1       | Netto         | Netto 3                                         |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | Korekcia - časť 2     |               |                                                 |
| 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 5 9 6 3 1 0         | 1 5 8 9 8 7 0 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 6 4 4 0               |               | 1 4 7 3 8 7 1                                   |
| B.III.1.            | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   | 1 5 5 5 1 4 6         | 1 5 4 8 7 0 6 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 6 4 4 0               |               | 1 4 4 3 5 2 7                                   |
| 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-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                                      | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                                        |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 3                                         |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky<br>z obchodného styku<br>(311A, 312A, 313A,<br>314A, 315A, 31XA) -<br>/391A/                                                                        | 57                   | 1 5 5 5 1 4 6         | 1 5 4 8 7 0 6     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      | 6 4 4 0               | 1 4 4 3 5 2 7     |                                                 |
| 2.                  | Čistá hodnota<br>zákazky<br>(316A)                                                                                                                                     | 58                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky<br>voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                                                                         | 59                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky<br>v rámci podielovej<br>účasti okrem pohľa-<br>dávok voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                      | 60                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |
| 5.                  | Pohľadávky voči<br>spoločníkom, členom<br>a združeniu (354A,<br>355A, 358A, 35XA,<br>398A) - /391A/                                                                    | 61                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |
| 6.                  | Sociálne poistenie<br>(336A) - /391A/                                                                                                                                  | 62                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |
| 7.                  | Daňové pohľadávky<br>a dotácie<br>(341, 342, 343, 345,<br>346, 347) - /391A/                                                                                           | 63                   | 4 0 8 9 8             | 4 0 8 9 8         |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       | 2 7 3 7 4         |                                                 |
| 8.                  | Pohľadávky<br>z derivátových<br>operácií<br>(373A, 376A)                                                                                                               | 64                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |
| 9.                  | Iné pohľadávky<br>(335A, 33XA, 371A,<br>374A, 375A, 378A)<br>- /391A/                                                                                                  | 65                   | 2 6 6                 | 2 6 6             |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       | 2 9 7 0           |                                                 |
| B.IV.               | Krátkodobý<br>finančný majetok<br>súčet (r. 67 až r. 70)                                                                                                               | 66                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |
| B.IV.1.             | Krátkodobý finančný<br>majetok v prepoje-<br>ných účtovných<br>jednotkách (251A,<br>253A, 256A, 257A,<br>25XA) - /291A, 29XA/                                          | 67                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |
| 2.                  | Krátkodobý finančný<br>majetok bez krátkodobé-<br>ho finančného majetku<br>v prepojených účtov-<br>ných jednotkách (251A,<br>253A, 256A, 257A,<br>25XA) - /291A, 29XA/ | 68                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |
| 3.                  | Vlastné akcie a<br>vlastné obchodné<br>podieľy<br>(252)                                                                                                                | 69                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |
| 4.                  | Obstarávaný<br>krátkodobý finančný<br>majetok<br>(259, 314A) - /291A/                                                                                                  | 70                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |



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

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
|                     | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY<br>r. 80 + r. 101 + r. 141                        | 79                   | 1 2 9 7 5 1 8 2         | 1 3 2 5 2 6 8 9                                   |
| A.                  | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | 1 1 0 8 0 8 0 4         | 1 1 1 3 7 6 4 8                                   |
| A.I.                | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)                                           | 81                   | 9 4 6 5 9 1 0           | 9 4 6 5 9 1 0                                     |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                              | 82                   | 9 4 6 5 9 1 0           | 9 4 6 5 9 1 0                                     |
| 2.                  | Zmena základného imania +/- 419                                                  | 83                   |                         |                                                   |
| 3.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(/-/353)                                 | 84                   |                         |                                                   |
| A.II.               | Emisné ážio (412)                                                                | 85                   |                         |                                                   |
| A.III.              | Ostatné kapitálové fondy (413)                                                   | 86                   |                         |                                                   |
| A.IV.               | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89                                             | 87                   | 1 3 3 4 6 1 5           | 1 3 0 2 3 4 1                                     |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)               | 88                   | 1 3 3 4 6 1 5           | 1 3 0 2 3 4 1                                     |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podieľy (417A, 421A)                 | 89                   |                         |                                                   |





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



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





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



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



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



**1. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**

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

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

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba tepla, rozvod tepla na základe rozhodnutia vydaného Úradom pre reguláciu sieťových odvetví, povolenie č. 2006T0216 - 1.zmena zo dňa 14.1.2008

2. dodávka a distribúcia plynu na základe rozhodnutia vydaného Úradom pre reguláciu sieťových odvetví, povolenie č. 2007P0087 - 1. zmena zo dňa 14.1.2008

3. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností, kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností, sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti, podnikateľské a manažérske poradenstvo v energetike

Informácie o počte zamestnancov:

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

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

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

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



## Poznámky Úč POD 3 - 01

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

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## 2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

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

## 3. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

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

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

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

### a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

#### *Odpisovanie*

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

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

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

### b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

**Odpisovanie**

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

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

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

**c) Finančný majetok a finančné účty**

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

Spoločnosť nevlastní cenné papiere a podiely.

**d) Zásoby**

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

**e) Pohľadávky**

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

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

**f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**g) Záväzky**

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

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

## Poznámky Úč POD 3 - 01

**h) Rezervy**

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

**i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**j) Vlastné imanie**

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

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

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

**k) Transakcie v cudzích menách**

Spoločnosť nerealizuje transakcie v cudzích menách.

**l) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

**m) Finančný/operatívny lízing**

Spoločnosť neobstarala žiadny majetok formou finančného ani operatívneho leasingu.

**n) Daň z príjmu**

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

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

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

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

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



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

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

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

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

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



## Poznámky Úč POD 3 - 01

| Oprávky                            |   |       |       |   |   |   |   |       |
|------------------------------------|---|-------|-------|---|---|---|---|-------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia |   | 6 708 |       |   |   |   |   | 6 708 |
| Prírastky                          |   |       | 366   |   |   |   |   | 366   |
| Úbytky                             |   |       |       |   |   |   |   | 0     |
| Presuny                            |   |       |       |   |   |   |   | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 6 708 | 366   | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 074 |
| Opravné položky                    |   |       |       |   |   |   |   |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |   |       |       |   |   |   |   | 0     |
| Prírastky                          |   |       |       |   |   |   |   | 0     |
| Úbytky                             |   |       |       |   |   |   |   | 0     |
| Presuny                            |   |       |       |   |   |   |   | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0     | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| Zostatková hodnota                 |   |       |       |   |   |   |   |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0     | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0     | 3 287 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 287 |

| Dlhodobý nehmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0                                |

## b) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

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

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

| Dlhodobý hmotný majetok                                     | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |            |                                                   |                                       |                                         |             |               |                             |            |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|-------------|---------------|-----------------------------|------------|
|                                                             | Pozemky                              | Stavby     | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá         | Ostatný DHM | Obstaraný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu      |
| a                                                           | b                                    | c          | d                                                 | e                                     | f                                       | g           | h             | i                           | j          |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                                     |                                      |            |                                                   |                                       |                                         |             |               |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                          | 47 799                               | 10 977 371 | 8 132 844                                         |                                       |                                         |             | 426 598       |                             | 19 584 612 |
| Prírastky                                                   |                                      | 22 792     | 53 276                                            |                                       |                                         |             | 47 308        |                             | 123 376    |
| Úbytky                                                      |                                      |            | -28 223                                           |                                       |                                         |             |               |                             | -28 223    |
| Presuny                                                     | 13 205                               | 9 140      |                                                   |                                       |                                         |             | -22 345       |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia                             | 61 004                               | 11 009 303 | 8 157 897                                         | 0                                     | 0                                       | 0           | 451 561       | 0                           | 19 679 765 |
| <b>Oprávky</b>                                              |                                      |            |                                                   |                                       |                                         |             |               |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                          |                                      | 4 205 347  | 5 163 515                                         |                                       |                                         |             |               |                             | 9 368 862  |
| Prírastky                                                   |                                      | 536 381    | 693 608                                           |                                       |                                         |             |               |                             | 1 229 989  |
| Úbytky                                                      |                                      |            | -28 223                                           |                                       |                                         |             |               |                             | -28 223    |
| Presuny                                                     |                                      |            |                                                   |                                       |                                         |             |               |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia                             | 0                                    | 4 741 728  | 5 828 900                                         | 0                                     | 0                                       | 0           | 0             | 0                           | 10 570 628 |
| <b>Opravné položky</b>                                      |                                      |            |                                                   |                                       |                                         |             |               |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                          |                                      | 5 935      |                                                   |                                       |                                         |             | 3 691         |                             | 9 626      |
| Prírastky                                                   |                                      |            |                                                   |                                       |                                         |             | 24 219        |                             | 24 219     |
| Úbytky                                                      |                                      | -290       |                                                   |                                       |                                         |             |               |                             | -290       |
| Presuny                                                     |                                      |            |                                                   |                                       |                                         |             |               |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia                             | 0                                    | 5 645      | 0                                                 | 0                                     | 0                                       | 0           | 27 910        | 0                           | 33 555     |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                   |                                      |            |                                                   |                                       |                                         |             |               |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                          | 47 799                               | 6 766 089  | 2 969 329                                         | 0                                     | 0                                       | 0           | 422 907       | 0                           | 10 206 124 |
| Stav na konci účtovného obdobia                             | 61 004                               | 6 261 930  | 2 328 997                                         | 0                                     | 0                                       | 0           | 423 651       | 0                           | 9 075 582  |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>                              |                                      |            |                                                   |                                       | <b>Hodnota za bežné účtovné obdobie</b> |             |               |                             |            |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo |                                      |            |                                                   |                                       | 6 417 136                               |             |               |                             |            |

## Poistenie majetku

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

## Poznámky Úč POD 3 - 01

**5. POHĽADÁVKY**

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

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

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

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

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

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

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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



**6. FINANČNÉ ÚČTY A KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK**

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

Informácie o finančných účtoch:

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

**7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

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

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

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

Informácie o rozdelení účtovného zisku

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

Informácie o zmenách vlastného imania

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

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

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

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

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

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

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

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

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

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2014 nasledovne:

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



## Poznámky Úč POD 3 - 01

**9. REZERVY**

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

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

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

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

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

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

**10. ZÁVÄZKY**

Informácie o záväzkoch

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

## Poznámky Úč POD 3 - 01

Neexistujú žiadne záväzky voči spriazneným osobám.

## Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

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

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. Spoločnosť vytvára sociálny fond vo výške 1,5 % z hrubých miezd.

11. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

## Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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

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

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

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

- zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému a hnutelnému majetku a k pohľadávkam zo dňa 22.8.2003 a dodatkom zo dňa 14.1.2011
- za účelom posilnenia vymáhateľnosti bola podpísaná bienko zmenka vystavená dlžníkom na rad veriteľa a k nej prináležiaca zmluva o použití zmenky uzatvorenej medzi veriteľom a dlžníkom

K 31.12.2014 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

## Poznámky Úč POD 3 - 01

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

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

**12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV**

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku.

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

**13. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

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



**14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY**

Spoločnosť nevedie žiadne súdne spory.

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

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

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

**15. VÝNOSY A NÁKLADY****Tržby**

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

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

## Poznámky Úč POD 3 - 01

**Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti**

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

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

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

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

**Náklady**

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

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

## Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

Spoločnosť uvádza k nákladom ďalšie doplňujúce informácie:

## Dane z príjmov

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



**Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane**

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

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

Spoločnosť uvádza k daniam z príjmov ďalšie doplňujúce informácie:

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

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

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

## Poznámky Úč POD 3 - 01

**16. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**

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

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

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

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

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

## Poznámky Úč POD 3 - 01

**18. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>A.</b>         | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                         |     |                       |                                              |
| <b>Z/S</b>        | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov                                                                                                                                                                                                                                               | +/- | <b>255 415</b>        | <b>414 077</b>                               |
| <b>A.1.</b>       | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A.1.1.až A.1.13./                                                                                                                                                                                      | +/- | <b>1 273 375</b>      | <b>1 239 637</b>                             |
| A.1.1.            | Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku                                                                                                                                                                                                                                                          | +   | 1 243 547             | 1 230 355                                    |
| A.1.2.            | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja                                                                                                                                            | +   | 5 420                 |                                              |
| A.1.3.            | Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku                                                                                                                                                                                                                                                            | +/- |                       |                                              |
| A.1.4.            | Zmena stavu dlhodobých rezerv                                                                                                                                                                                                                                                                                       | +/- | 3 544                 | -15 223                                      |
| A.1.5.            | Zmena stavu opravných položiek                                                                                                                                                                                                                                                                                      | +/- | -5 426                | 19 665                                       |
| A.1.6.            | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov                                                                                                                                                                                                                                                         | +/- | 16 382                |                                              |
| A.1.7.            | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov                                                                                                                                                                                                                                                                | -   |                       |                                              |
| A.1.8.            | Úroky účtované do nákladov                                                                                                                                                                                                                                                                                          | +   | 11 839                | 18 673                                       |
| A.1.9.            | Úroky účtované do výnosov                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -   | -6 483                | -13 832                                      |
| A.1.10.           | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                                                                                                                                                                                                 | -   |                       |                                              |
| A.1.11.           | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                                                                                                                                                                                               | +   |                       |                                              |
| A.1.12.           | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent                                                                                                                                                                                                                  | +/- | 4 552                 |                                              |
| A.1.13.           | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov                                                                                                                             | +/- |                       |                                              |
| <b>A.2.</b>       | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi bežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti /súčet A.2.1. až A.2.4/ | +/- | <b>-176 579</b>       | <b>-75 729</b>                               |
| A.2.1             | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti                                                                                                                                                                                                                                                                      | -/+ | -102 693              | 63 459                                       |
| A.2.2             | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti                                                                                                                                                                                                                                                                        | +/- | -73 880               | -139 176                                     |
| A.2.3             | Zmena stavu zásob                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | +/- | -6                    | -12                                          |
| A.2.4             | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov                                                                                                                                                                                  | +/- |                       |                                              |
| <b>A*</b>         | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov /súčet Z/S+ A.1.+A.2./                                                                                                                                                     |     | <b>1 352 211</b>      | <b>1 577 985</b>                             |
| A.3.              | Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti                                                                                                                                                                                                                                          | +   | 6 483                 | 13 832                                       |
| A.4.              | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti                                                                                                                                                                                                                               | -   |                       |                                              |
| A.5.              | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností                                                                                                                                                                                                           | +   |                       |                                              |
| A.6.              | Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností                                                                                                                                                                                                           | -   |                       |                                              |
| <b>A**</b>        | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./                                                                                                                                                                                                                                                        |     | <b>1 358 694</b>      | <b>1 591 817</b>                             |
| A.7.              | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností                                                                                                                                                                                  | +/- | -75 522               | -165 813                                     |
| A.8.              | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť                                                                                                                                                                                                                                       | +   |                       |                                              |
| A.9.              | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť                                                                                                                                                                                                                                      | -   |                       |                                              |
| <b>A***</b>       | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. až A.9./                                                                                                                                                                                                                                                 |     | <b>1 283 172</b>      | <b>1 426 004</b>                             |



## Poznámky Úč POD 3 - 01

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

|           |                                                                                                                              |     |   |   |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|
| <b>C.</b> | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                     |     |   |   |
| C.1.      | Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C.1.1. až C.1.8./                                                                      | +/- | 0 | 0 |
| C.1.1.    | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov                                                                               | +   |   |   |
| C.1.2.    | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou                  | +   |   |   |
| C.1.3.    | Prijaté peňažné dary                                                                                                         | +   |   |   |
| C.1.4.    | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi                                                                                           | +   |   |   |
| C.1.5.    | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov                                 | -   |   |   |
| C.1.6.    | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou                                                            | -   |   |   |
| C.1.7.    | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou | -   |   |   |
| C.1.8.    | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania                                                          | -   |   |   |

## Poznámky Úč POD 3 - 01

|        |                                                                                                                                                                                                                    |     |          |          |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|----------|
| C.2.   | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /súčet C.2.1. Až C.2.10./                                                                                               | +/- | -140 000 | -572 425 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov                                                                                                                                                                        | +   |          |          |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov                                                                                                                                                             | -   |          |          |
| C.2.3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti                                       | +   |          |          |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti                           | -   | -140 000 | -572 425 |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek                                                                                                                                                                                        | +   |          |          |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek                                                                                                                                                                                      | -   |          |          |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci                                                                                                                  | -   |          |          |
| C.2.8. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov             | +   |          |          |
| C.2.9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov | -   |          |          |
| C.3.   | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                                                                                                                          | -   | -11 839  | -18 673  |
| C.4.   | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                                                                                               | -   | -260 000 | -340 000 |
| C.5.   | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti                                                               | -   |          |          |
| C.6.   | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti                                                                | +   |          |          |
| C.7.   | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností                                                                                                                           | -   |          |          |
| C.8.   | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť                                                                                                                                         | +   |          |          |
| C.9.   | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť                                                                                                                                        | -   |          |          |
| C*     | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./                                                                                                                                                       |     | -411 839 | -931 098 |

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

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