

VÝROČNÁ SPRÁVA

HIMAS s.r.o.

Matušková 48
SK-976 31 Vlkanová
IČO: 36644692
DIČ: SK2022106603
Zapísaný: OR OS B. Bystrica Vl.č. 11173/S

za rok 2014

Vyhotovená dňa: 25.08.2015

Podpis člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky.....

Prerokovaná dňa: 25.08.2015

Podpis osoby zodpovednej za vyhotovenie
výročnej správy.....

OBSAH

1. Identifikácia spoločnosti

- 1.1. Základné údaje
 - 1.1.1. Obchodné meno a právna forma spoločnosti
 - 1.1.2. Identifikačné číslo
 - 1.1.3. Sídlo spoločnosti
 - 1.1.4. Dátum založenia a registrácie spoločnosti
 - 1.1.5. Základné imanie
 - 1.1.6. Spoločníci
 - 1.1.7. Štatutárny orgán

2. Podnikateľská činnosť spoločnosti

- 2.1. Predmet podnikania spoločnosti
- 2.2. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2014
 - 2.2.1. Správa o podnikateľskej činnosti
 - 2.2.2. Prehľad vybraných ukazovateľov hospodárskej činnosti za rok 2014
 - 2.2.3. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2014
- 2.3. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti
- 2.4. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

1. Identifikácia spoločnosti

- 1.1. Základné údaje
 - 1.1.1. Obchodné meno a právna forma spoločnosti
HTMAS s.r.o.
 - 1.1.2. Identifikačné číslo
36644692
 - 1.1.3. Sídlo spoločnosti
Matušková 48, 976 31 Vlkanová
 - 1.1.4. Dátum založenia a registrácie spoločnosti
Spoločnosť HTMAS, s.r.o., je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Banskej Bystrici, oddiel: Sro, vložka č. 11173/S, dňom 10.01.2006
 - 1.1.5. Základné imanie

Základné imanie: 300.000 €

- 1.1.6. Spoločníci
HMC Invest a.s., Matušková 48, 976 31 Vlkanová

- podiel 66,67 %

Reimer Tietjen, Vor der Horst 6, Hemdingen, Nemecká spolková republika

- podiel 33,33 %

1.1.7 Štatutárny orgán

Ing. Maroš Hudoba – konateľ

2. Podnikateľská činnosť spoločnosti

2.1. Predmet podnikania spoločnosti

1. výroba a predaj elektriny s celkovým inštalovaným výkonom do 5 MW
2. sprostredkovanie a zabezpečenie strojného vybavenia stavieb, výroby materiálov a montáž priemyselných zariadení, know-how a investičných celkov
3. uskutočňovanie stavieb a ich zmien
4. zabezpečenie vyjadrení, rozhodnutí a ostatných podkladov pre vydanie územných rozhodnutí, stavebných povolení a koľaudačných rozhodnutí
5. obstaranie stavebných prác a dodávok oprávnenej organizácii
6. konzultačná a poradenská činnosť v oblasti stavebníctva investičnej výstavby
7. prenájom hnutelných vecí a zariadení v rozsahu voľnej živnosti
8. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
9. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
10. sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť)
11. kovoobrábanie
12. prenájom nehnuteľností
13. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
14. poskytovanie verejnej telefónnej služby, prenosu dát, prístupu do siete internet, VOIP
15. čistiace a upratovacie služby
16. počítačové služby
17. správa bytového a nebytového fondu
18. obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu
19. činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
20. dodávka elektriny, distribúcia elektriny
21. dodávka plynu, distribúcia plynu
22. vedenie účtovníctva
23. poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
24. montáž určených meradiel v rozsahu - jednofázové a viacfázové striedavé statické elektromery s elektronickým meracím systémom - striedavé statické elektromery alebo dynamické (indukčné) elektromery s elektronickým prídavným zariadením na meranie nadspotreby, meranie maxima a viactarifné elektromery - meracie transformátory prúdu a napätia používané v spojení s elektromermi

2.2. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2014

2.2.1. Správa o podnikateľskej činnosti

Spoločnosť od svojho vzniku od roku 2006 pokračuje úspešne vo svojej činnosti a dosahuje pozitívne výsledky. Spoločnosť v roku 2013 úspešne ukončila realizáciu projektov, ako EPC dodávateľ - výstavby 2x3MWp fotovoltaičných elektrární v Rumunsku.

Prostredníctvom organizačnej zložky v Rumunsku – HTMAS-SUCURSALA SRL, ktorá vznikla v roku 2013 – zabezpečuje týmto fotovoltaickým elektrárnám prevádzku, a poskytuje servisné služby.

Spoločnosť v roku 2014 úspešne ukončila výstavbu administratívnej budovy v HT Technologicom parku. Realizáciou tohto projektu spoločnosť rozšírila svoje administratívne priestory, a časť priestorov poskytuje na prenájom ďalším spoločnostiam.

Spoločnosť zahájila realizáciu prístavby administratívnej budovy k hale, ktorú má vo vlastníctve. Výstavba prístavby bude ukončená v 5/2015. Rozšírenie bolo nevyhnutné realizovať na základe požiadavky dlhodobého nájomníka HTS BB s.r.o., u ktorého v návaznosti na rozširujúcu sa výrobu vznikla potreba väčších administratívnych priestorov.

Vzhľadom na zvyšujúci sa objem odberu elektrickej energie zo strany odberateľov Spoločnosť musela realizovať rozšírenie kapacít inžinierskych sietí, a to prostredníctvom budovania nových trafostaníc, ako aj z rozširovaním existujúcich trafostaníc.

Spoločnosť v roku 2014 získala prestížny certifikát Green Blue Energy od GBE Factory, čo je projekt na podporu využívania obnoviteľných zdrojov energie v priemyselných a komerčných prevádzkach. Projekt podporuje Európska únia cez Intelligent Energy Europe. Ide o certifikát za činnosť v oblasti výroby a distribúcie energie z obnoviteľných zdrojov v HT technologicom parku Vlkanová.

2.2.2. Prehľad vybraných ukazovateľov hospodárskej činnosti za rok 2014

Prehľad o štruktúre a pohybe DHM v roku 2014 v spoločnosti HTMAS s.r.o.
(v €)

	Zostatok k 31. 12. 2013	Prírastok kúpou, lízingom	Úbytok predajom, likvidáciou, škodou	Zostatok k 31. 12. 2014
OBSTARÁVACIA				
CENA:				
Pozemky	49 101	0	0	49 101
Stavby	7 300 380	1 329 993	0	8 630 373
SHV a SHV	408 548	177 671	0	586 219
Ostatný DHM	0	0	0	0
<i>C E L K O M</i>	<i>7 758 029</i>	<i>1 507 664</i>	<i>0</i>	<i>9 265 693</i>
OPRÁVKY:				
Pozemky	0	0	0	0
Stavby	2 218 296	571 403	0	2 789 699
SHV a SHV	174 148	74 177	0	248 325
Ostatný DHM	0	0	0	0
<i>C E L K O M</i>	<i>2 392 444</i>	<i>645 580</i>	<i>0</i>	<i>3 038 024</i>
<i>Zostatková účtovná cena</i>	<i>5 365 585</i>			<i>6 227 669</i>

Kde:

DHM – dlhodobý hmotný majetok

SHV a SHV – samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí

Finančný majetok spoločnosti HTMAS s.r.o. - suma v €

Druh finančného majetku	rok 2013	rok 2014
Peniaze v pokladniciach v EUR	1 275	1 861
Peniaze v pokladniciach v BGN	94	94
Peniaze v pokladniciach v CNY	22	24
Peniaze v pokladniciach v CZK	6	6
Peniaze v pokladniciach v RON	66	4
Peniaze v pokladniciach v USD	399	453
Peniaze v pokladniciach v SOM	47	44
Peniaze v pokladniciach-sucursala	33	0
Peniaze na účte v banke v EUR	7 755	3 418
Ceniny	584	710
Krátkodobý finančný majetok	0	0
Finančný majetok spolu	10 281	6 614

Vlastné imanie spoločnosti HTMAS s.r.o. (v €)

	ZI	ZRF bežného ÚO	NZMN	NSMR	VH	VI
<i>Stav k 31. 12. 2013</i>	300 000	7 000	834 265	0	72 554	1 213 819
Výsledok hospodárenia						
Zisk za rok 2013			68 926		-68 926	
Prídel do RF		3 628			-3 628	
Úhrady strát minulých období				0		
Dividendy						
Tantiémy						
Výsledok hospodárenia-rok 2014					30 112	30 112
<i>Stav k 31. 12. 2014</i>	300 000	10 628	903 191	0	30 112	1 243 931

Kde:

- ZI – základné imanie,
- ZRF – zákonný rezervný fond,
- NZMR – nerozdelený zisk minulých rokov,
- NSMR – nerozdelená strata minulých rokov,
- VH – výsledok hospodárenia,
- VI – vlastné imanie.

Majetok a záväzky spoločnosti HTMAS s.r.o.

Ozna- čenie	Názov položky	31. 12. 2012 (v €)	31. 12. 2013 (v €)	31. 12. 2014 (v €)
	MAJETOK SPOLU	10 799 470	6 881 126	6 863 738
A.	Neobežný majetok	5 693 695	6 013 692	6 421 618
A.I	Dlhodobý nehmotný majetok	11 511	12 293	12 331
A.II	Dlhodobý hmotný majetok	5 682 184	5 901 067	6 308 955
A.III	Dlhodobý finančný majetok	0	100 332	100 332
B.	Obežný majetok	4 994 369	854 920	434 150
B.I	Zásoby	473	7 010	2 859
B.II	Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
B.III	Krátkodobé pohľadávky	4 878 555	837 629	424 677
B.IV	Finančné účty	115 341	10 281	6 614
C.	Časové rozlíšenie	111 406	12 514	7 970
	VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY CELKOM	10 799 470	6 881 126	6 863 738
A.	Vlastné imanie	734 872	1 213 819	1 243 931
A.I	Základné imanie	70 000	300 000	300 000
A.II	Kapitálové fondy		0	0
A.III	Fondy zo zisku	7 000	7 000	10 628
A.IV	Výsledok hospodárenia minulých rokov +/-	513 609	834 265	903 191
A.V	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie +/-	144 263	72 554	30 112
B.	Záväzky	9 814 930	5 429 223	5 426 691
B.I.1	Zákonné rezervy	817 465	12 803	15 307
B.I.2	Ostatné dlhodobé rezervy			
B.I.3	Krátkodobé rezervy			
B.II	Dlhodobé záväzky	2 829 410	1 696 372	1 129 951
B.III	Krátkodobé záväzky	3 149 484	878 910	753 858
B.IV	Bankové úvery a pôžičky	3 018 571	2 841 138	3 527 575
C.	Časové rozlíšenie	249 668	238 084	193 116

Výnosy a náklady spoločnosti HTMAS s.r.o.

Por. číslo	Názov položky	31. 12. 2012 (v €)	31. 12. 2013 (v €)	31. 12. 2014 (v €)
01.	Tržby z predaja tovaru	76 537	200 484	320 862
02.	Náklady vynalož. na obstr. tovaru	63 882	139 721	224 771
03.	OBCHODNÁ MARŽA	12 655	60 763	96 091
04.	VÝROBA	9 189 650	5 579 116	2 173 321

05.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	9 189 650	5 565 064	2 171 452
06.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	0	0	
07.	Aktivácia	0	14052	1 869
08.	VÝROBNÁ SPOTREBA	8 464 123	4 902 979	1 434 737
09.	Spotreba materiálu, energie a ostatných nákladov	7 951 756	3 397 571	683 730
10.	Služby	512 367	1 505 408	751 007
11.	Osobné náklady	97 590	269 366	310 942
	Mzdové náklady	71 632	195 030	224 494
	Náklady na soc.poistenie	23 128	66 789	77 169
	Sociálne náklady	2 830	7 547	9 279
12.	Dane a poplatky	12 888	11 879	14 770
13.	Odpisy DNM a DHM	686 456	638 540	648 863
14.	Tržby z predaja DNM a DHM	90 018	2 772	73
15.	ZC predaného DNM a DHM	14 556	0	73
16.	Zaučtovanie a zrušenie opravných položiek do výnosov z hosp. činnosti			
17.	Tvorba opravných položiek do nákladov na hospodársku činnosť		216	864
18.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	465 030	508 684	603 905
19.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	62 301	65 904	252 382
20.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti			
21.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť			
22.	VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI	419 439	262 451	210 759
23.	Tržby z predaja cenných papierov a vkladov			
24.	Predané cenné papiere a podiely			
25.	Výnosy z DFM			
26.	Výnosy z cenných papierov a podielov v ovládanej osobe a v spoločnosti s podstatným vplyvom			
27.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov			
28.	Výnosy z ostatného DFM			
29.	Výnosy z KFM			
30.	Náklady na KFM			
31.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií			

32.	Tvorba a zúčt.opravných položiek k fin.majetku	5113	-5113	0
33.	Výnosy úrokové	13 904	11 914	4 112
34.	Náklady úrokové	197 062	170 217	161 700
35.	Kurzové zisky	690	759	273
36.	Kurzové straty		999	1 491
37.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti			
38.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	31 574	11 771	7 462
39.	Použitie a zrušenie rezerv do výnosov z finančnej činnosti			
40.	Tvorba rezerv na finančnú činnosť			
41.	Zaúčtovanie a zrušenie opravných položiek na finančnú činnosť			
42.	Tvorba opravných položiek na finančnú činnosť			
43.	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-219 155	-165 201	-166 268
44.	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	200 284	97 250	44 491
45.	DAŇ Z PRÍJMOV Z BEŽNEJ ČINNOSTI	56 021	24 696	14 379
46.	Mimoriadne výnosy			
47.	Daň z príjmov z mimoriadnych výnosov			
48.	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti			
49.	VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE	144 263	72 554	30 112

Štruktúra odbytu

Trh	Odbyt v €		
	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014
Domáci trh	1 976 187	2 085 873	2 360 138
Rumunsko	7 290 000	3 510 535	132 176
Česká republika	0	169 140	0
SPOLU	9 266 187	5 765 548	2 492 314

Ukazovatele cash-flow

Por. č.	Ukazovateľ	31. 12. 2012 (v €)	31. 12. 2013 (v €)	31. 12. 2014 (v €)
01.	Čisté zvýšenie (+) alebo zníženie(-) peňažných tokov	- 688 171	-105 060	- 3 667

02.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-830 429	2 139 254	967 112
03.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-329 006	-955 765	-974 788
04.	Čisté finančné toky z finančnej činnosti	471 264	-1 288 549	4 009

Aktuálny prehľad obchodných podielov:

V roku 2014 nedošlo ku kúpe ani k predaju obchodných podielov v spoločnosti HTMAS s.r.o.

2.2.3. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2014

Vykázaný hospodársky výsledok za rok 2014 30 112,18 €

Návrh na rozdelenie:

- Prevod na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov 28 606,52 €
- Pridel do Zákonného rezervného fondu 1 505,60 €

2.3. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

Spoločnosť HTMAS s.r.o. pokračuje v správe technologického parku vo Vlkanovej. Spoločnosť v nasledujúcom období plánuje rozšírenie inžinierskych sietí v technologickom parku, výstavbou ďalších trafostaníc, ktoré budú súčasťou dlhodobého majetku spoločnosti. Rozšírenie energetických kapacít je nevyhnutné v súvislosti s realizáciou výstavby nového technologického parku (výrobné haly určené na prenájom). Túto investíciu realizuje spoločnosť HMC Real 2 s.r.o. a HTMAS s.r.o. bude vlastníkom všetkých energetických sietí, prostredníctvom ktorých bude zabezpečovať dodávku energií vrátane plynu.

Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Spoločnosť v roku 2015 navýšila základné imanie zo sumy 300.000,- Eur na 600.000,- Eur. Zmena základného imania bola do Obchodného registra Okresného súdu BB zapísaná 26.06.2015.



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkom spoločnosti HTMAS s.r.o.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti **HTMAS s.r.o.**, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán 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

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s medzinárodnými auditorskými 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 auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

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

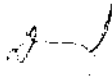
Názor

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

Dňa 29. júla 2015

TATRA-AUDIT, spol. s r.o.
Hroncova 2, 040 01 Košice
licencia SKAU č. 60




Ing. Alena Zborovská
licencia SKAU č. 414
zodpovedný audítor

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2014

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 Ā B Ć Đ É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2022106603	X riadna	malá	od 1 2014
IČO			Za obdobie do 12 2014
36644692	mimoriadna	veľká	
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2013
68.20.0			do 12 2013

Priložené súčasťou 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

HTMAS s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

MATUŠKOVA

Číslo

48

PSČ

Obec

97631 VLKANOVÁ

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR Okr. súd Banská Bystrica vložka číslo 11173/S

Telefónne číslo

Faxové číslo

+421482297701 +421482297702

E-mailová adresa

INFO@HTMAS.EU

Zostavené dňa:

29.07.2015

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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Poslovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Oslatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	4 3 7 8 6	4 3 7 8 6	
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	3 7 5 0 0	3 7 5 0 0	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	1 0 0 3 3 2	1 0 0 3 3 2	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	1 0 0 3 3 2	1 0 0 3 3 2	
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /095A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Požičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 068A, 069A) - /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 3 5 2 3 0	4 3 4 1 5 0	
			1 0 8 0		8 5 4 9 2 0
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 8 5 9	2 8 5 9	
					7 0 1 0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) -/191, 19X/	35	2 2 7	2 2 7	
					4 0 9
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	2 6 3 2	2 6 3 2	
					6 6 0 1
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			

UZPODv14_5

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	4
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným 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 závezky (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, 356A, 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	4 2 5 7 5 7	4 2 4 6 7 7		
			1 0 8 0		8 3 7 6 2 9	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 8 1 1 4 8	2 8 0 0 6 8		
			1 0 8 0		2 5 4 2 9 4	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným 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				

UZPODv14_6

Súvaha
Úč POD 1 - 01

Dič 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 8 1 1 4 8 1 0 8 0	2 8 0 0 6 8	2 5 4 2 9 4	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	7 2	7 2	8 2 0 0 0	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 36XA, 368A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	7 3 3	7 3 3	1 5 6 2 1 7	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 4 3 8 0 4	1 4 3 8 0 4	3 4 5 1 1 8	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				

UZPQDV14_7

Súvaha
Úč POD 1 - 01

dič 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

ičo 3 6 6 4 4 6 9 2



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

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



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



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	2 9 6 9 9 1 2	2 4 4 5 8 5 2
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	7 5 3 8 5 8	8 7 8 9 1 0
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 3 4 7 4 5	4 1 6 9 4 0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 3 4 7 4 5	4 1 6 9 4 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 6 4 2 5	7 4 8 7
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	9 7 8 8	1 0 1 0 7
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	9 0 0 6	8 3 9 3
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 8 3 8 9 4	4 3 5 9 8 3
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 5 3 0 7	1 2 8 0 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 5 3 0 7	1 2 8 0 3
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	5 5 7 6 6 3	3 9 5 2 8 6
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 4755A)	140		
C.	Časové rozlíšenia súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 9 3 1 1 6	2 3 8 0 8 4
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	2 6 7 5 4	3 1 1 8
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	9 7 4 2 5	1 6 6 1 9 5
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	6 8 9 3 7	6 8 7 7 1



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



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



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

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

1. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1.1. Obchodné meno účtovnej jednotky: HTMAS s.r.o.

Sídlo: Matušková 48, 976 31 Vlkavá

Dátum vzniku: 10.01.2006

Zapísaná do Obchodného registra Okresného sudu Banská Bystrica oddiel Sro, vl. č. 11173/S.

1.2. Hlavné činnosti účtovnej jednotky

- výroba a predaj elektriny s celkovým inštalovaným výkonom do 5 MW,
- dodávka plynu, distribúcia plynu
- dodávka elektriny, distribúcia elektriny
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- poskytovanie verejnej telefónnej služby, prenosu dát, prístupu do siete internet, VOIP
- vedenie účtovníctva
- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
- montáž určených meradiel v rozsahu - jednofázové a viacfázové striedavé statické elektromery s elektronickým meracím systémom - striedavé statické elektromery alebo dynamické (indukčné) elektromery s elektronickým prídavným zariadením na meranie nadspotreby, meranie maxima a viactarifné elektromery - meracie transformátory prúdu a napätia používané v spojení s elektromermi
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- správa bytového a nebytového fondu

1.3. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10,4	11,4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	11	11
Počet vedúcich zamestnancov	2	3

1.4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky:

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

1.5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie: 31.08.2014.

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

1.6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 bola uložená do registra účtovných závierok 30. júna 2014, správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 bola uložená

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

do registra účtovných závierok 8. júla 2014 a výročná správa a dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 5. septembra 2014.

2. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU.

Účtovná jednotka nie je povinná zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku a nie je ani zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky.

3. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

3.1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

3.2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

Dlhodobý finančný majetok

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

Zásoby

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

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Pri prijíme na sklad sa náklady súvisiace s obstaraním rozpočítali na technickú jednotku obstaranej zásoby. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa pri vyskladnení oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DÍČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

Peňažné prostriedky a ceniny

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

Pohľadávky

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

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

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.

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a platnej sadzby dane z príjmov. Pri výpočte dane z príjmov sa postupuje podľa zákona o dani z príjmov.

Odložená daň z príjmov (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahuje na:

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

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

Cudzia mena

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

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

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

Finančný prenájom

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

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

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

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

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

3.3. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného a nehmotného majetku vychádza z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa zúčtuje jednorazovo na ťarchu nákladov pri uvedení do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa zúčtuje jednorazovo na ťarchu nákladov pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku		Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania
Dlhodobý hmotný majetok	Budovy a stavby	30	lineárna
	Fotovoltaická elektrárň	8 až 15	lineárna
	Elektromery a plynomery	6	lineárna
	Dopravné prostriedky	6	lineárna
	Ostatné stroje, prístroje a zariadenia	6 až 15	lineárna
Dlhodobý nehmotný majetok	software	5	lineárna

Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

4. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

4.1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe a štruktúre dlhodobého nehmotného majetku za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledovných tabuľkách:

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNIM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 011			165	0		14 176
Prírastky		3 320						3 320
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 331	0	0	165	0	0	17 496
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 869			14			1 883
Prírastky		3 131			151			3 282
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 000	0	0	165	0	0	5 165
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 142	0	0	151	0	0	12 293
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 331	0	0	0	0	0	12 331

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia						11 511		11 511
Prírastky					165	2 500		2 665
Úbytky								0
Presuny		14 011				-14 011		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 011	0	0	165	0	0	14 176
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky		1 869			14			1 883
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 869	0	0	14	0	0	1 883
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								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	11 511	0	11 511
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 142	0	0	151	0	0	12 293

Doplňujúce informácie:

Na dlhodobom nehmotnom majetku nie je zriadené záložné právo a taktiež nie je obmedzené právo nakladať s ním.

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

4.2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe a štruktúre dlhodobého hmotného majetku za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 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	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 101	7 300 380	408 548	0	0	0	115 482	420 000	8 293 511
Prírastky		811 527	177 671				41 960	37 500	1 068 658
Úbytky			0				15 190		15 190
Presuny		518 466	0				-98 466	-420 000	0
Stav na konci účtovného obdobia	49 101	8 630 373	586 219	0	0	0	43 786	37 500	9 346 979
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 218 296	174 148						2 392 444
Prírastky		571 403	74 177						645 580
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 789 699	248 325	0	0	0	0	0	3 038 024
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 101	5 082 084	234 400	0	0	0	115 482	420 000	5 901 067
Stav na konci účtovného obdobia	49 101	5 840 674	337 894	0	0	0	43 786	37 500	6 308 955

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 101	4 617 638	3 072 655				20 772	0	7 760 166
Prírastky							160 392	420 000	580 392
Úbytky			47 047						47 047
Presuny		2 682 742	-2 617 060				-65 682		0
Stav na konci účtovného obdobia	49 101	7 300 380	408 548	0	0	0	115 482	420 000	8 293 511
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		702 710	1 375 272						2 077 982
Prírastky		1 515 586	108 277						1 623 863
Úbytky			1 309 401						1 309 401
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 218 296	174 148	0	0	0	0	0	2 392 444
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 101	3 914 928	1 697 383	0	0	0	20 772	0	5 682 184
Stav na konci účtovného obdobia	49 101	5 082 084	234 400	0	0	0	115 482	420 000	5 901 067

Doplňujúce informácie:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	4 830 514
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	840 218

Na zabezpečenie úverov (pozn. 5.6) bolo zriadené v prospech banky záložné právo na nehnuteľný majetok Spoločnosti – pozemky a stavby. Zostatková hodnota založených nehnuteľností predstavuje 4.830.514 EUR.

Spoločnosť má vo finančnom prenájme Fotovoltaickú elektrárňu v obstarávacej cene 2.520.166 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2014: 840 218 EUR, k 31. decembru 2013: 1.187.906 EUR), ktorú

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

vykazuje ako svoj majetok. S uvedeným majetkom má Spoločnosť obmedzené právo nakladať, jeho celková hodnota v bežnom účtovnom období je 840.218 EUR.

Zoznam dlhodobého hmotného majetku, na ktorý je zriadené záložné právo:

Na parcely CKN č. 496/11, 496/12, 496/13, 496/14, 496/15, 496/17, 496/18, 496/19, 496/21, 496/22, 496/30, 503/17, 503/26, 503/34, 503/52, 503/55, 503/56, 503/57, 503/58, 503/59, 503/60, 503/61, 503/62, 503/63, 503/64, 503/65, 503/66, 503/67, 503/68, 503/69, 503/70, 503/72, 503/73, 503/74, 503/75, 503/77, 503/78, 503/79, 503/80, 505/118, 505/126, 518/2, 503/97, 503/98, 503/99 + stavba s.č. 231 na p. č. 503/17, s. č. 486 na p. č. 503/26, s. č. 508 na p. č. 503/55, s. č. 507 na p. č. 503/56, s. č. 487 na p. č. 503/57, s. č. 488 na p. č. 503/58, s. č. 472 na p. č. 503/63, s. č. 509 na p. č. 503/65, s. č. 485 na p. č. 503/68:

Záložné právo pre pohľadávku Československá obchodná banka, a.s., Michalská 18, 815 63 Bratislava, IČO: 36 854 140, č. zml. V 624/2014 zo dňa 4. 3. 2014 - ČZ 64/2014, 67/2014

Na parcely C-KN č. 503/97, 503/98, 503/99 a stavbu na parc. C-KN č. 503/97, č. s. 528 a parc. C-KN 503/98, č. s. 528
Záložné právo pre pohľadávku Československá obchodná banka, a.s., Michalská 18, 815 63 Bratislava, IČO: 36 854 140, č. zml. V 1664/2014 zo dňa 29. 4. 2014 - 132/2014

VECNÉ BREMENO v prospech oprávneného z vecného bremena: VÚB Leasing, a. s., Mlynské Nivy 1, 820 05 Bratislava, IČO: 31 318 045, spočívajúce v povinnosti vlastníka zaťaženej nehnuteľnosti strpieť, aby oprávnený užíval zaťaženú nehnuteľnosť: na vstup a prechod peši a prejazd vozidlami, na uloženie údržby inžinierskych sietí, na uloženie, umiestnenie, údržbu, demontáž a používanie súboru hnutelných vecí – solárnej elektrárne - fotovoltaických článkov vrátane príslušenstva, ktoré sú uvedené v prílohe č. 1 tejto zmluvy. Oprávnený môže umiestniť jednotlivé súčasti solárnej elektrárne na všetkých zaťažených nehnuteľnostiach vrátane spevnených plôch a striech stavieb. Právo zodpovedajúce vecnému bremenu patrí oprávnenému a vzťahuje sa na všetky osoby, ktoré sú členmi orgánov oprávneného, ktoré sú jeho zamestnancami, ktoré splnomocní a na všetky ďalšie osoby, ktoré oprávnený na využívanie vecného bremena oprávni či už slovom alebo písomne, na základe Zmluvy o zriadení vecného bremena č. V 5361/2009 zo dňa 26.11.2009 – VZ 187/2009, VZ 44/2010, VZ 75/2010, 74/2011, 76/2011, 77/2011, 200/2012, 202/2012.

Na parcely KN-C č. 496/15, 496/19, 503/61:

VECNÉ BREMENO "in rem" - spočívajúce v povinnosti vlastníka zaťaženej nehnuteľnosti parc.č. KN-C č. 496/15, 496/19, 503/61, strpieť prechod pešo alebo prejazd motorovými vozidlami alebo inými mechanizmami cez zaťaženú nehnuteľnosť, ako aj iného užívania a to za účelom nerušeného užívania, údržby a prípadných opráv a rekonštrukcie nehnuteľnosti vo vlastníctve oprávneného parcely KN-C č. 503/53, 503/54, 496/6, 496/20, 496/16, 496/10, 496/9, 496/8, 496/7, 496/5, 496/1, 594/1, 594/3, 594/4, 594/5, 594/6, 497/1, 497/4, 497/5, 503/41, 503/71, 503/76, 496/26, 503/91. Právo zodpovedajúce vecnému bremenu patrí oprávnenému a vzťahuje sa na všetky osoby, ktoré sú členmi orgánov oprávneného, ktoré sú jeho zamestnancami, ktoré splnomocní a na všetky ďalšie osoby, ktoré oprávnený na využívanie vecného bremena oprávni či už slovom alebo písomne, ako aj iný vlastník ktorejkoľvek z uvedených nehnuteľností, na základe Zmluvy o zriadení vecného bremena č. V 6259/2010 zo dňa 10.12.2010 - čz 307/2010, 200/2012, 2012/2012.

Na parcely CKN č. 496/11, 496/12, 496/13, 496/14, 496/15, 496/17, 496/18, 496/19, 496/21, 496/22, 503/17, 503/26, 503/34, 503/52, 503/55, 503/56, 503/57, 503/58, 503/59, 503/60, 503/61, 503/62, 503/63, 503/64, 503/65, 503/66, 503/67, 503/68, 503/69, 503/70, 503/72, 503/73, 503/74, 503/75, 503/77, 503/78, 503/79, 503/80, 505/118, 505/126, 518/2, 496/30 + stavba s.č. 231 na p. č. 503/17, s. č. 486 na p. č. 503/26, s. č. 508 na p. č. 503/55, s. č. 507 na p. č. 503/56, s. č. 487 na p. č. 503/57, s. č. 488 na p. č. 503/58, s. č. 472 na p. č. 503/63, s. č. 509 na p. č. 503/65, s. č. 485 na p. č. 503/68: Záložné právo pre pohľadávku Československá obchodná banka, a.s., Michalská 18, 815 63 Bratislava, IČO: 36854140 č. zml. V 1784/2011 zo dňa 11. 5. 2011 - ČZ 107/2011, 98/2012, 200/2012.

Na parcely KN-C č. 505/127:

VECNÉ BREMENO – právo prechodu peši a automobilovou dopravou cez pozemky KN-C č. 505/127 v prospech Šmek, s.r.o., IČO: 36038725, Vlkanová (vlastník parciel č. 505/13, 505/24, 505/36, 505/72, 505/84, 506/3 zapísané na LV 809) – na základe Zmluvy o zriadení vecného bremena č. V 6992/2008 zo dňa 12.3.2009 – VZ 36/2009, 80/2012.

Na parcely KN-C č. 505/127:

VECNÉ BREMENO „in rem“ – právo uloženia inžinierskych sietí v rozsahu vyznačenom v GP č. 45351945-20/2011, v prospech vlastníka stavby „HT Technologický park Vlkanová SO 0603 a SO 0703“, ako aj jeho právnych nástupcov po dobu životnosti stavby, na základe Zmluvy o zriadení vecného bremena č. V 6109/2011 zo dňa 20.1.2012 – čz 10/2012, 80/2012.

Na parcely CKN č. 503/91:

VECNÉ BREMENO v prospech oprávneného z vecného bremena: VÚB Leasing, a.s., Mlynské Nivy 1, 820 05 Bratislava, IČO: 31 318 045, spočívajúce v povinnosti vlastníka zaťaženej nehnuteľnosti strpieť, aby oprávnený užíval zaťaženú nehnuteľnosť: na vstup a prechod peši a prejazd vozidlami, na uloženie a údržbu inžinierskych sietí, na uloženie, umiestnenie, údržbu, demontáž

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

a používanie súboru hnutelných vecí – solárnej elektrárne – fotovoltaických článkov vrátane príslušenstva, ktoré sú uvedené v prílohe č. 1 tejto zmluvy. Oprávnený môže umiestniť jednotlivé súčasti solárnej elektrárne na všetkých zaťažených nehnuteľnostiach vrátane spevnených plôch a strech stavieb. Právo zodpovedajúce vecnému bremenu patrí oprávnenému a vzťahuje sa na všetky osoby, ktoré sú členmi orgánov oprávneného, ktoré sú zamestnancami, ktoré splnomocní a na všetky ďalšie osoby, ktoré oprávnený na využívanie vecného bremena oprávni či už slovom alebo písomne, na základe Zmluvy o zriadení vecného bremena č. V 5361/2009 zo dňa 26.11.2009 – VZ 187/2009, 200/2012, 202/20142.

Právo zodpovedajúce vecnému bremenu „in rem“ v prospech vlastníka parcely KN-C č. 503/91 (oprávnené nehnuteľností), spočívajúce v povinnosti vlastníka zaťaženej nehnuteľnosti parc.č. KN-C č. 496/15, 496/19, 503/61, 496/28 strpieť prechod pešo alebo prejazd motorovými vozidlami alebo inými mechanizmami cez zaťaženú nehnuteľnosť, ako aj iného užívania a to za účelom nerušeného užívania, údržby a prípadných opráv a rekonštrukcie nehnuteľností vo vlastníctve oprávneného, na základe Zmluvy o zriadení vecného bremena č. V 6259/2010 zo dňa 10.12.2010 - čz 307/2010, 200/2012, 202/2012.

Na parcely KN-C č. 503/91:

VECNE BREMENO „in rem“ – právo uloženia inžinierskej siete v rozsahu vyznačenom v GP č. 45351945-20/2011, v prospech vlastníka stavby „HT Technologický park Vlkanová SO 0603 a SO 0703“, ako aj jeho právnych nástupcov po dobu životnosti stavby, na základe Zmluvy o zriadení vecného bremena č. V 6109/2011 zo dňa 20.1.2012 – čz 10/2012, 200/2012, 202/2012.

Dlhodobý hmotný majetok (okrem motorových vozidiel) je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou až do výšky 6.500.000 EUR, pre prípad škôd spôsobených krádežou a vandalizmom do výšky 16.500 EUR.

Motorové vozidlá sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou, vandalizmom, živelnou pohromou .

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

4.3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledovných tabuľkách:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielo- vé CP a podieľy v DÚF	Podielové CP a podieľy v spoloč- nosti s podstat- ným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podieľy	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstará- vaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	100 332								100 332
Prírastky	0								0
Úbytky	0								0
Presuny	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	100 332	0	0	0	0	0	0	0	100 332
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									0
Úbytky	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	100 332	0	0	0	0	0	0	0	100 332
Stav na konci účtovného obdobia	100 332	0	0	0	0	0	0	0	100 332

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 113								5 113
Prírastky	100 332								100 332
Úbytky	5 113								5 113
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	100 332	0	0	0	0	0	0	0	100 332
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 113								5 113
Prírastky	0								0
Úbytky	5 113								5 113
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	100 332	0	0	0	0	0	0	0	100 332

HTMAS, s.r.o.

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

Prehľad o štruktúre dlhodobého finančného majetku je uvedený v nasledovnom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	g
Dcérske účtovné jednotky					
HTEnergy s.r.o.	100,00	100,00	93 878	-5 016	100 332
Účtovné jednotky s porádným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	X	X	X	X	100 332

4.4. Krátkodobý finančný majetok

Finančné účty:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 196	2 526
Bežné bankové účty	3 418	7 755
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	6 614	10 281

Doplňujúce informácie:

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	792
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Účtami môže spoločnosť voľne disponovať. Na účty vedené v ČSOB je zriadené záložné právo na zabezpečenie úveru (pozn 5.6).

4.5. Zásoby

Zásoby nie sú znehodnotené, ich realizovateľná hodnota je vyššia ako obstarávacía cena, nevznikol dôvod na tvorbu opravnej položky.

Doplňujúce informácie:

Na zásobách nie je zriadené záložné právo a nie je obmedzené právo nakladať s nimi.

4.6. 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
a	b	c	d	e	g
Pohľadávky z obchodného styku	216	864			1 080
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	216	864	0	0	1 080

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	260 019	21 129	281 148
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	72		72
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	733		733
Iné pohľadávky	1 334	142 470	143 804
Krátkodobé pohľadávky spolu	262 158	163 599	425 757

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	163 599	31 248
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	262 158	806 381
Krátkodobé pohľadávky spolu	425 757	837 629
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Doplňujúce informácie:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	278 068

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

Na zabezpečenie úverov (pozn. 5.6) bolo zriadené v prospech banky záložné právo na všetky existujúce a budúce pohľadávky vzniknuté dodaním tovaru alebo poskytovaním služieb akéhokoľvek druhu. Účtovná hodnota založených pohľadávok k 31.12.2014 predstavuje 278.068 EUR.

4.7. Časové rozlíšenie na strane aktív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	71	396
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 899	12 118
zahraničná prac.cesta-2014	0	5 967
Poistenie	5 328	4 331
ostatné	2 571	1 820
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		0

5. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE PASÍV SÚVAHY

5.1. Vlastné imanie

5.1.1. Popis základného imania

Text	v EUR
Základné imanie celkom:	300 000,-
Z toho hodnota podielov podľa spoločníkov:	
– HMC Invest a.s.	200 000,-
--Reimer Tietjen	100 000,-
Hodnota upísaného vlastného imania:	–
Hodnota splateného základného imania:	300 000,-

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

5.1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

V bežnom roku bol rozdelený výsledok hospodárenia – účtovný zisk z minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	72 554
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	3 628
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	68 926
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	72 554

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

5.1.3. Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	300 000				300 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	7 000			3 628	10 628
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Oceňovacie rozdiel z preccnenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z preccnenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	834 265			68 926	903 191
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	72 554	30 112		-72 554	30 112
SPOLU	1 213 819	30 112	0	0	1 243 931

O rozdelení výsledku hospodárenia bežného účtovného obdobia rozhodne Valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu Valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- Prídela do rezervného fondu 1.506 EUR
- Na účet nerozdelených ziskov minulých rokov 28.606 EUR

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	70 000			230 000	300 000
Zmena základného imania		230 000		-230 000	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	7 000				7 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Oceňovacie rozdiel z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	604 454	275 147	98 754	53 418	834 265
Neuhradená strata minulých rokov	-90 845			90 845	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	144 263	72 554		-144 263	72 554
SPOLU	734 872	577 701	98 754	0	1 213 819

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

5.2. Rezervy

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

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:	0	0	0	0	0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 803	15 307	12 803	0	15 307
audit UZ	3 500	3 000	3 500	0	3 000
náhrada mzdy-nevyč.dovol.a poist.	4 303	6 307	4 303	0	6 307
zostavenie DP-priprava	5 000	6 000	5 000	0	6 000

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	26 051	12 803	26 051	0	12 803
audit UZ	2 500	3 500	2 500	0	3 500
náhrada mzdy-nevyč.dovol.a poist.	1 543	4 303	1 543	0	4 303
zostavenie DP-priprava	0	5 000	0	0	5 000
nevyfakt.dodávky	22 008	0	22 008	0	0

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

5.3. Závazky

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

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Závazky po lehote splatnosti		0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	753 858	878 910
Krátkodobé záväzky spolu	753 858	878 910
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	733 622	1 593 151
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	297 394	
Dlhodobé záväzky spolu	1 031 016	1 593 151

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti 5.7

Spoločnosť má záväzky z prijatých pôžičiek so splatnosťou dlhšou ako jeden rok. Informácie k nim sú uvedené v časti 5.6

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 5 motorových vozidiel a Fotovoltaickej elektrárne (FVE). Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v časti 5.5.

5.4. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 260	1 050
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 072	1 038
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 072	1 038
Čerpanie sociálneho fondu	1 058	828
Končasný zostatok sociálneho fondu	1 274	1 260

5.5. Finančný prenájom

Výška budúcich platieb z finančného prenájmu FVE a automobilov je rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti v nasledujúcom prehľade:

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Uč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	180 278	571 313	297 394	260 556	1 048 985	
Finančný náklad	35 542	82 971	9 861	46 208	28 196	
Spolu	215 820	654 284	307 255	306 764	1 077 181	0

5.6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok a. p. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
účelový bankový úver	EUR	euribor 1-mes.+3,19%	24.9.2021	2 129 624	2 445 852
účelový bankový úver	EUR	euribor 1-mes.+2,7%	25.2.2021	840 288	0
SPOLU				2 969 912	2 445 852
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	EUR	euribor 7-dňový+2,0%		158 107	99 362
dlhodobý účelový bankový úver časť splatná do 1 roka	EUR	euribor 1-mes.+3,19%	24.9.2021	316 228	295 924
dlhodobý účelový bankový úver časť splatná do 1 roka	EUR	euribor 1-mes.+2,7%	25.2.2021	83 328	
SPOLU				557 663	395 286

Na zabezpečenie účelového investičného bankového úveru na výstavbu priemyselného parku vo výške 2.445.852 EUR, účelového investičného úveru na výstavbu administratívnej budovy vo výške 923.616 EUR a na zabezpečenie kontokorentného úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na nehnuteľnosti v areáli priemyselného parku, na pohľadávky existujúce a budúce vzniknuté dodaním tovaru alebo poskytovaním služieb a na všetky súčasné aj budúce účty vedené bankou.

Úvery sú zabezpečené blankozmenkou spoločnosti avalovanou fyzickou osobou a investičný úver vo výške 923.616 EUR je zaručený treťou osobou.

Štruktúra pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí je uvedená v nasledujúcom prehľade:

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
dlhodobá pôžička	EUR	6,75	31.12.2020	30 021	370 621
dlhodobá pôžička	EUR	0	31.12.2020	131 014	172 284
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky	EUR	6,75	31.12.2014	21 459	61 459
Krátkodobé finančné výpomoci					

5.7. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	561 866	469 188
– zdaniteľné	-540	0
	562 406	469 188
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-101 093	0
– zdaniteľné	-101 093	0
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpis	-11 067	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	98 935	103 221
Zmena odloženého daňového záväzku	-4 286	13 851
Zaúčtovaná ako náklad	-4 286	13 851
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

5.8. Časové rozlíšenie na strane pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	26 754	3 118
tarifa za prevádzkovanie systému a systémové služby	22 772	
ostatné	3 982	3 118
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	68 937	68 771
výnosy z releasingu FVE	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	97 425	166 195
výnosy z releasingu FVE	0	0

Zúčtovanie výnosov zo spätného leasingu FVE je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti úmerne podľa odpisov predmetu prenájmu.

6. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

6.1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Dodávky plynu a tovaru		Dodávky elektriny		Prenájom, servis FVE a ostatné služby		Spolu	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	320 862	454 141	1 304 194	1 111 144	735 082	735 024	2 360 138	2 300 309
Rumunsko					132 176	3 465 239	132 176	3 465 239
Spolu	320 862	454 141	1 304 194	1 111 144	867 258	4 200 263	2 492 314	5 765 548

V roku 2013 Spoločnosť dosiahla výnosy z výstavby fotovoltaickej elektrárne v Rumunsku vo výške 3.405.000 EUR.

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

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

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

Názov položky	bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	603 905	508 684
Doplatok elektrickej energie	323 618	337 144
Casovo rozlišený výnos zo spätného leasingu FVE	68 771	68 771
Poistné plnenia	1 900	9 105
Výnosy z odpísaných pohľadávok	200 000	17 105
Iné	9 616	76 559
Finančné výnosy, z toho:	4 385	12 674
Kurzové zisky, z toho:	273	760
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	58	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	4 112	11 914
Výnosové úroky	4 112	11 914
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

6.3. Suma čistého obratu

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	-7 395 000
Tržby z predaja služieb	2 171 452	2 160 064
Tržby za tovar	320 862	200 484
Výnosy zo zákazky	0	10 800 000
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	323 618	337 144
Čistý obrat celkom	2 815 932	6 102 692

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

7. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	751 007	1 505 408
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	7 000	8 523
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 000	8 523
Iné uisťovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	744 007	1 496 885
služby súvisiace s výstavbou a servisom FVE	0	918 641
meracie práce	10 440	107 300
strážna služba	32 400	32 400
tarifa za PS a SS	267 337	
právne služby	44 905	35 213
opravy a udržba	169 937	30 828
poradenské služby	30 100	8 388
ostatné	188 888	364 115
Náklady na dane a poplatky, z toho:	14 770	11 879
daň z nehnuteľností	10 397	9 709
ostatné	4 373	2 170
Ostat. významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	252 382	65 904
odpis pohľadávky	200 000	17 105
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	52 382	48 799
Finančné náklady, z toho:	170 653	182 987
Kurzové straty, z toho:	1 491	999
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka	1 491	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	169 162	181 988
úroky	161 700	170 217
Ostatné finančné náklady	7 462	11 771

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

8. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

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:	44 492	x	x	97 250	x	x
Teoretická daň	x	9 788	22,00%	x	22 368	23,00%
Prípočítateľné položky	20 771	4 570	10,27%	66 965	15 402	15,84%
Odpočítateľné položky	0	0	0,00%	-117 063	-26 924	-27,69%
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
iné		21	0,05%		0	0,00%
Spolu	65 263	14 379	32,32%	47 152	10 845	11,15%
Splätná daň z príjmov	x	18 665	41,95%	x	10 845	11,15%
Odložená daň z príjmov	x	-4 286	-9,63%	x	13 851	14,24%
Celková daň z príjmov	x	14 379	32,32%	x	24 696	25,39%

9. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájma výrobné haly a časť administratívnej budovy tretím osobám. Ročné výnosy z nájomného sú približne 535.000 EUR.

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

Vo februári 2015 Spoločnosť podpísala dodatok k zmluve o finančnom prenájme fotovoltaiickej elektrárne na zmenu v splátkovom kalendári. Zmena splatností budúcich platieb istiny bola zohľadnená vo vykázaní splatností záväzkov z finančného leasingu k 31.12.2014.

Spoločnosť v roku 2015 navýšila základné imanie zo sumy 300.000,- € na 600.000,-€. Zmena základného imania bola do Obchodného registra Okresného súdu BB zapísaná 26.06.2015

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

11. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV – CASH FLOW

	2014	2013
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	44 491	97 250
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	648 863	638 540
Odpis pohľadávky	200 000	17 105
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	864	216
Zmena stavu nákladov a výnosov budúcich období	-64 060	87 308
Zmena stavu rezerv	2 504	-804 662
Úrokové náklady (netto)	157 587	158 303
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-2 772
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	176 393
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	990 249	367 681
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	94 374	4 063 682
Úbytok (prírastok) zásob	4 151	-6 537
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	10 688	-1 881 723
Prevádzkové peňažné toky	1 099 462	2 543 103
	2014	2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 099 462	2 543 103
Zaplatené úroky	-153 511	-170 217
Prijaté úroky	482	11 914
Zaplatená daň z príjmov	20 679	-69 153
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	967 112	2 315 647
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 056 788	-858 205
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	2 772
Obstaranie fin. investícií	-0	-100 332
(Poskytnuté)/ splatené pôžičky	82 000	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-974 788	-955 765
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	230 000
Príjmy z prijatých úverov a pôžičiek od bank	1 058 745	
Splátky úverov a pôžičiek od bánk	-372 308	-1 694 942
Príjmy / (splátky) pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-41 270	0
Príjmy / (splátky) ostatných pôžičiek	-380 600	
Splátky záväzkov zo zmluvy nájme s právom kúpy najatej veci	-260 557	
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	4 009	-1 464 942

HTMAS, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 4 6 9 2

DIČ 2 0 2 2 1 0 6 6 0 3

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-3 667	-105 060
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	10 281	115 341
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	6 614	10 281

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami. Kontokorentný účet je vykázaný v rámci Prijmy/splátky úverov od bánk.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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



**Dodatok správy audítora
o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5**

Spoločníkom spoločnosti **HTMAS s.r.o.**

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti **HTMAS s.r.o.** k 31. decembru 2014. uvedení v prílohe výročnej správy, ku ktorej sme dňa 29.7.2015 vydali správu audítora v ktorej sme vyjadrili svoj auditorský názor v nasledujúcom znení:

Názor

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

II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán Spoločnosti.

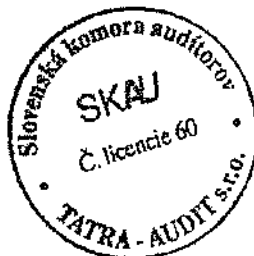
Overenie sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby auditor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú úistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

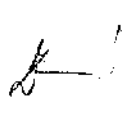
Účtovné informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2014. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti HTMAS s.r.o. v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2014.

25. augusta 2015

TATRA-AUDIT s.r.o.
Licencia SKAU č. 60
Hroncova 2
040 01 Košice




Ing. Alena Zborovská
Licencia SKAU č. 414
zodpovedný audítor