# INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

## Založenie spoločnosti

Spoločnosť TEHELNÉ POLE, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 27.04.2006. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I. v Bratislave, oddiel Sa, vložka 3880/B dňom 23.05.2006.

## Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– organizovanie športových, kultúrnych a spoločenských podujatí,

– ubytovacie služby,

– stravovavcie služby,

– prenájom priestorov.

A1. Informácie k časti A. o počte zamestnancov

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Priemerný prepočítaný počet zamestnancov** | 110 | 114 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 113 | 111 |
| počet vedúcich zamestnancov | 5 | 7 |

# Neobmedzené ručenie v iných účtovných jednotkách

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

# Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 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 2015 do 31. decembra 2015.

# Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie (k 31.12.2014) bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti konaným dňa 25. mája 2015.

# INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť TEHELNÉ POLE, a.s. nie je súčasťou konsolidovaného celku, je pridruženou účtovnou jednotkou.

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

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

SPôSOB OCEŇOVANIA JEDNOTLIVÝCH ZLOŽIEK MAJETKU A ZÁVäZKOV

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom sa majetok zaradí do používania.

Spoločnosť sa riadi vnútropodnikovou smernicou, ktorá definuje dlhodobý majetok nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 660 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a to na osobitný analytický účet k účtu 518.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 330 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo do nákladov ako spotreba materiálu na účet 501.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Odpisovanie NIM

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Odpisovanie NIM | Predpokladaná | Metóda | Ročná odpisová |
| doba používania v rokoch | odpisovania | sadzba v % |
| Softvér | 3 | lineárna | 33,33 |
| Oceniteľné práva (licencia) | 18 | lineárna | 5,60 |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna | jednorázový odpis | 100 |

Odpisovanie HIM

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Odpisovanie HIM | Predpokladaná | Metóda | Ročná odpisová |
| doba používania v rokoch | odpisovania | sadzba v % |
| Stavby | 50 | lineárna | 2 |
| DHIM |  |  |  |
| Biela technika, bazén, vybavenie kuchyne | 6 | lineárna | 16,66 |
| Parkovací systém | 6 | lineárna | 16,66 |
| Vozidlá | 5 | lineárna | 20 |
| IT technika, kartový systém, AV systém | 4 | lineárna | 25 |
| Fitness stroje | 8 | lineárna | 12,5 |
| Výťahy | 12 | lineárna | 8,33 |
| Interiéry, Inventár | 6-8 | lineárna | 16,66-12,5 |
| Drobný dlhodobý majetok | 2-4 | lineárna |  |

V rámci položky Software účtuje Spoločnosť zakúpený software Parkis a VingCard Vision (parkovací systém).

V rámci položky oceniteľné práva Spoločnosť zaradila do majetku: Licenciu od spoločnosti Doubletree International Franchise LLC za úžívanie značky Doubletree by Hilton spolu s nákladmi za právne poradenstvo k uzatvoreniu tejto zmluvy.

1. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

F2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dlhodobý nehmotný majetok** | **Bežné účtovné obdobie** | | | | | | | | | | | | |
| **Aktivova-né náklady na vývoj** | **Softvér** | **Oceniteľ-né práv** | **Goodwill** | | **Ostatný DNM** | | **Obsta-rávaný DNM** | | | | **Poskytnuté preddavky na DNM** | **Spolu** |
| a | b | c | d | e | | F | | g | | | | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  | 79 191 | 84 546 |  | | |  |  | | | |  | 163 737 |
| Prírastky |  |  |  |  | | |  |  | | | |  |  |
| Úbytky |  |  |  |  | | |  |  | | | |  |  |
| Presuny |  |  |  |  | | |  |  | | | |  |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  | 79 191 | 84 546 |  | | |  |  | | | |  | 163 737 |
| Oprávky | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  | 77 077 | 18 789 |  | |  | | |  | | |  | 95 866 |
| Prírastky |  | 1 645 | 4 697 |  | |  | | |  | | |  | 6 342 |
| Úbytky |  |  |  |  | |  | | |  | | |  |  |
| Presuny |  |  |  |  | |  | | |  | | |  |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  | 78 722 | 23 486 |  | |  | | |  | | |  | 102 208 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  |  |  |  |  | | | | |  | |  |  |
| Prírastky |  |  |  |  |  | | | | |  | |  |  |
| Úbytky |  |  |  |  |  | | | | |  | |  |  |
| Presuny |  |  |  |  |  | | | | |  | |  |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  |  |  |  |  | | | | |  | |  |  |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  | 2 115 | 65 757 |  |  | | | | | |  |  | 67 872 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  | 470 | 61 060 |  |  | | | | | |  |  | 61 529 |

Tabuľka č. 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dlhodobý nehmotný majetok** | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** | | | | | | | | | | | |
| **Aktivova-né náklady na vývoj** | **Softvér** | **Oceniteľ-né práva** | **Goodwill** | | | **Ostatný DNM** | | **Obsta-rávaný DNM** | | **Poskytnuté preddavky na DNM** | **Spolu** |
| a | b | c | d | e | | | F | | g | | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  | 79 192 | 84 546 |  | |  | | |  | |  | 163 738 |
| Prírastky |  |  |  |  | |  | | |  | |  |  |
| Úbytky |  |  |  |  | |  | | |  | |  |  |
| Presuny |  |  |  |  | |  | | |  | |  |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  | 79 192 | 84 546 |  | |  | | |  | |  | 163 738 |
| Oprávky | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  | 53 181 | 14 091 |  | | |  | |  | |  | 67 272 |
| Prírastky |  | 23 896 | 4 698 |  | | |  | |  | |  | 28 594 |
| Úbytky |  |  |  |  | | |  | |  | |  |  |
| Presuny |  |  |  |  | | |  | |  | |  |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  | 77 077 | 18 789 |  | | |  | |  | |  | 95 866 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  |  |  |  |  | | | | |  |  |  |
| Prírastky |  |  |  |  |  | | | | |  |  |  |
| Úbytky |  |  |  |  |  | | | | |  |  |  |
| Presuny |  |  |  |  |  | | | | |  |  |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  |  |  |  |  | | | | |  |  |  |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  | 26 011 | 70 455 |  |  | | |  | | |  | 96 466 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  | 2 115 | 65 757 |  |  | | |  | | |  | 67 872 |

F3. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

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

V položke stavby Spoločnosť účtuje o hodnote budovy hotela, administratívnej budovy vrátane podzemného parkoviska a o príslušných vonkajších plochách.

V položke samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí Spoločnosť účtuje o technickom a technologickom vybavení hotela a o interiérovom vybavení.

O inventári Spoločnosť účtuje v rámci položky ostatný DHM.

F4. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| **Dlhodobý hmotný majetok** | **Bežné účtovné obdobie** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pozemky** | | | | | **Stavby** | **Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí** | | | | **Pesto-vateľské celky  trvalých porastov** | | | **Základné stádo a ťažné zvieratá** | | | | **Ostatný DHM** | **Obsta-rávaný DHM** | | | **Poskytnuté preddavky na DHM** | | | | **Spolu** |
| a | b | | | | | c | d | | | | e | | | f | | | | g | h | | | i | | | | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | 1 037 312 | | | 28 953 315 | | 2 651 813 | | | | |  | |  | | | 617 572 | | 105 769 | |  | | | 33 365 781 | | |
| Prírastky | |  | | | 4 164 | | 22 215 | | | | |  | |  | | | 4 442 | | 30 444 | |  | | | 61 265 | | |
| Úbytky | |  | | |  | | 4 787 | | | | |  | |  | | | 327 | | 30 444 | |  | | | 35 558 | | |
| Presuny | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | | |  | |  | |  | | |  | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | 1 037 312 | | | 28 957 479 | | 2 669 241 | | | | |  | |  | | | 621 687 | | 105 769 | |  | | | 33 391 488 | | |
| Oprávky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | |  | | | 2 082 046 | | 1 256 190 | | |  | | |  | | | 328 648 | | |  |  | | | | 3 666 884 | | |
| Prírastky | |  | | | 579 130 | | 344 982 | | |  | | |  | | | 77 611 | | |  |  | | | | 1 001 723 | | |
| Úbytky | |  | | |  | | 4 409 | | |  | | |  | | | 626 | | |  |  | | | | 5 035 | | |
| Presuny | |  | | |  | |  | | |  | | |  | | |  | | |  |  | | | |  | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | |  | | | 2 661 176 | | 1 596 763 | | |  | | |  | | | 405 633 | | |  |  | | | | 4 663 572 | | |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  | | |  | | |  |  | | | | |  | |  | | | |  | |  | | | |  | |
| Prírastky |  | | |  | | |  |  | | | | |  | |  | | | | 10 527 | |  | | | | 10 527 | |
| Úbytky |  | | |  | | |  |  | | | | |  | |  | | | |  | |  | | | |  | |
| Presuny |  | | |  | | |  |  | | | | |  | |  | | | |  | |  | | | |  | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  | | |  | | |  |  | | | | |  | |  | | | | 10 527 | |  | | | | 10 527 | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | 1 037 312 | 26 871 269 | | | | 1 395 623 | |  | | | |  | | | 288 924 | | | 105 769 |  | | | 29 698 896 | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | 1 037 312 | 26 296 303 | | | | 1 072 478 | |  | | | |  | | | 216 054 | | | 95 242 |  | | | 28 717 389 | | | | |

Tabuľka č. 2

| **Dlhodobý hmotný majetok** | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pozemky** | | | **Stavby** | **Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí** | **Pesto-vateľské celky  trvalých porastov** | | | | **Základné stádo a ťažné zvieratá** | | | | **Ostatný DHM** | | **Obsta-rávaný DHM** | | **Poskytnuté preddavky na DHM** | **Spolu** | |
| a | b | | | c | d | e | | | | F | | | | g | | h | | i | j | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 1 037 312 | | | 28 951 907 | 2 627 063 |  | | |  | | | | 612 465 | | 106 283 | | |  | | 33 335 030 |
| Prírastky |  | | | 1 408 | 54 720 |  | | |  | | | | 5 107 | | 61 235 | | | 14 946 | | 137 416 |
| Úbytky |  | | |  | 29 970 |  | | |  | | | |  | | 61 750 | | | 14 946 | | 106 666 |
| Presuny |  | | |  |  |  | | |  | | | |  | |  | | |  | |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 1 037 312 | | | 28 953 315 | 2 651 813 |  | | |  | | | | 617 572 | | 105 768 | | |  | | 33 365 780 |
| Oprávky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  | 1 502 990 | | | 909 070 |  |  | | | | | 242 240 | | |  | | |  | | 2 654 300 |
| Prírastky |  | 579 056 | | | 377 090 |  |  | | | | | 86 408 | | |  | | |  | | 1 042 554 |
| Úbytky |  |  | | | 29 970 |  |  | | | | |  | | |  | | |  | | 29 970 |
| Presuny |  |  | | |  |  |  | | | | |  | | |  | | |  | |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  | 2 082 046 | | | 1 256 190 |  |  | | | | | 328 648 | | |  | | |  | | 3 666 884 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  |  | | |  |  | | |  | | |  | | | |  | |  |  | |
| Prírastky |  |  | | |  |  | | |  | | |  | | | |  | |  |  | |
| Úbytky |  |  | | |  |  | | |  | | |  | | | |  | |  |  | |
| Presuny |  |  | | |  |  | | |  | | |  | | | |  | |  |  | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  |  | | |  |  | | |  | | |  | | | |  | |  |  | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 1 037 312 | | 27 448 917 | | 1 717 993 |  | |  | | | 370 225 | | | | | | 106 283 |  | | 30 680 730 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 1 037 312 | | 26 871 269 | | 1 395 623 |  | |  | | | 288 924 | | | | | | 105 768 |  | | 29 698 896 |

**F5. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku**

|  |  |
| --- | --- |
| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 28 717 389 |

Na základe podmienok úverovej zmluvy má Tatra banka, a.s. záložné právo na nehnuteľnosti vo vlastníctve spoločnosti TEHELNÉ POLE, a.s., ktoré sa nachádzajú v katastrálnom území obce Bratislava – mestská časť Nové Mesto, zapísané na LV č. 5746 a na hnuteľný majetok, ktorý spoločnosť vlastní (uvedené v ocenení netto, t.j. po oprávkach).

F6. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o  dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Podielové CP a podiely v DÚJ | | 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 | | | | Obsta-rávaný   DFM | Poskyt-nuté preddav-ky na DFM | | Spolu |
| a | b | | c | d | | e | | | | f | | g | | | | h | i | | J |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav  na začiatku účtovného obdobia** |  |  | |  | | |  | | |  |  | | | |  | | |  |  |
| Prírastky |  |  | |  | | |  | | |  |  | | | |  | | |  |  |
| Úbytky |  |  | |  | | |  | | |  |  | | | |  | | |  |  |
| Presuny |  |  | |  | | |  | | |  |  | | | |  | | |  |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  |  | |  | | |  | | |  |  | | | |  | | |  |  |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav**  **na začiatku účtovného obdobia** |  |  | | |  | |  | | |  | | |  |  | | |  | |  |
| Prírastky |  |  | | |  | |  | | |  | | |  |  | | |  | |  |
| Úbytky |  |  | | |  | |  | | |  | | |  |  | | |  | |  |
| Presuny |  |  | | |  | |  | | |  | | |  |  | | |  | |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  |  | | |  | |  | | |  | | |  |  | | |  | |  |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav**  **na začiatku účtovného obdobia** |  |  | | |  | | |  |  | | | |  |  | | | |  |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  |  | | |  | | |  |  | | | |  |  | | | |  |  |

Tabuľka č. 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Podielové CP a podiely v DÚJ | | Podielové  CP a podiely  v spoločnosti s podstatným vplyvom | | Ostatné dlhodo-bé CP a podiely | | | | Pôžičky ÚJ v  kons. celku | | | | Ostatný DFM | | | | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obsta-rávaný   DFM | | | Poskyt-nuté preddav-ky na DFM | | Spolu |
| a | b | | c | | d | | | | e | | | | f | | | | g | h | | | i | | J |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav  na začiatku účtovného obdobia** |  |  | | |  | |  | | | | |  | | | |  | |  | | |  | |  |
| Prírastky |  |  | | |  | |  | | | | |  | | | |  | |  | | |  | |  |
| Úbytky |  |  | | |  | |  | | | | |  | | | |  | |  | | |  | |  |
| Presuny |  |  | | |  | |  | | | | |  | | | |  | |  | | |  | |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  |  | | |  | |  | | | | |  | | | |  | |  | | |  | |  |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav**  **na začiatku účtovného obdobia** |  |  | | | |  | |  | | |  | | | |  | | | | |  | |  |  |
| Prírastky |  |  | | | |  | |  | | |  | | | |  | | | | |  | |  |  |
| Úbytky |  |  | | | |  | |  | | |  | | | |  | | | | |  | |  |  |
| Presuny |  |  | | | |  | |  | | |  | | | |  | | | | |  | |  |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  |  | | | |  | |  | | |  | | | |  | | | | |  | |  |  |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav**  **na začiatku účtovného obdobia** |  |  | |  | | | | | |  |  | | |  | | | | |  | |  | |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  |  | |  | | | | | |  |  | | |  | | | | |  | |  | |  |

F7. Informácie k časti F. písm. k) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

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

F8. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | F |
| **Dcérske účtovné jednotky** | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Účtovné jednotky s podstatným vplyvom** | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Ostatné realizovateľné CP a podiely** | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ** | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Dlhodobý finančný majetok spolu** | x | x | x | x |  |

F9. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Dlhové CP držané do splatnosti | Druh CP | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie dlhového CP  z účtovníctva  v účtovnom období | Stav  na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f | G |
| Do splatnosti viac ako päť rokov |  |  |  |  |  |  |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane |  |  |  |  |  |  |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane |  |  |  |  |  |  |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane |  |  |  |  |  |  |
| **Dlhové CP držané do splatnosti spolu** | x |  |  |  |  |  |

F10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Dlhodobé pôžičky | Stav  na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období | Stav  na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | F |
| Do splatnosti viac ako päť rokov |  |  |  |  |  |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane |  |  |  |  |  |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane |  |  |  |  |  |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane |  |  |  |  |  |
| **Dlhodobé pôžičky spolu** |  |  |  |  |  |

ZÁSOBY

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Táto zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa v skladovom systéme oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Pri vyskladňovaní zásob zo skladu Spoločnosť používa metódu FIFO. Zníženie hodnoty zásob sa v prípade potreby upravuje vytvorením opravnej položky. V roku 2015 Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám. K 31.12.2015 Spoločnosť vykazuje hodnotu zásob na svojich skladoch v celkovej sume 43 747 EUR (v tom 42 EUR Materiál na ceste).

F11. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Zásoby | Bežné účtovné obdobie | | | | |
| Stav  OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba  OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku  z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | F |
| Materiál |  |  |  |  |  |
| Nedokončená výroba a  polotovary vlastnej výroby |  |  |  |  |  |
| Výrobky |  |  |  |  |  |
| Zvieratá |  |  |  |  |  |
| Tovar |  |  |  |  |  |
| Nehnuteľnosť na predaj |  |  |  |  |  |
| Poskytnuté preddavky na zásoby |  |  |  |  |  |
| **Zásoby spolu** |  |  |  |  |  |

Tabuľka č. 2

|  |  |
| --- | --- |
| Nehnuteľnosť na predaj | Hodnota |
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie |  |
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania |  |

F12. Informácie k časti F. písm. n) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

|  |  |
| --- | --- |
| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo |  |

F13. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Názov položky** | **Za bežné účtovné obdobie** | **Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** | **Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia** |
| a | b | c | D |
| Výnosy zo zákazkovej výroby |  |  |  |
| Náklady na zákazkovú výrobu |  |  |  |
| Hrubý zisk / hrubá strata |  |  |  |

Tabuľka č. 2

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Hodnota zákazkovej výroby** | **Za bežné účtovné obdobie** | **Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia** |
| a | b | C |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe |  |  |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku |  |  |
| Suma prijatých preddavkov |  |  |
| Suma zadržanej platby |  |  |

Tabuľka č. 3

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Názov položky** | **Za bežné účtovné obdobie** | **Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** | **Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia** |
| a | b | c | D |
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj |  |  |  |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj |  |  |  |
| Hrubý zisk / hrubá strata |  |  |  |

Tabuľka č. 4

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj** | **Za bežné účtovné obdobie** | **Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia** |
| a | b | C |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj |  |  |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku |  |  |
| Suma prijatých preddavkov |  |  |
| Suma zadržanej platby |  |  |

POHĽADÁVKY

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Spoločnosť v roku 2015 tvorila opravné položky k 15 pohľadávkam vo výške 20%, 50% a 100% ich hodnoty.

F14. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
| Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba  OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku  z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | F |
| Pohľadávky z obchodného styku | 2 725 | 1 609 |  | 3 009 | 1 325 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ |  |  |  |  |  |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku |  |  |  |  |  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |  |  |  |  |  |
| Iné pohľadávky |  |  |  |  |  |
| **Pohľadávky spolu** | **2 725** | **1 609** |  | **3 009** | **1 325** |

F15. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o  vekovej štruktúre pohľadávok (brutto)

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
| a | b | c | D |
| **Dlhodobé pohľadávky** | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku |  |  |  |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ |  |  |  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |  |  |  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |  |  |  |
| Iné pohľadávky | 192 046 |  | 192 046 |
| **Dlhodobé pohľadávky spolu** | **192 046** |  | **192 046** |
| **Krátkodobé pohľadávky** | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 133 057 | 346 828 | 479 885 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ |  |  |  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |  |  |  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |  |  |  |
| Sociálne poistenie |  |  |  |
| Daňové pohľadávky a dotácie |  |  |  |
| Iné pohľadávky | 3 652 |  | 3 652 |
| **Krátkodobé pohľadávky spolu** | **136 709** | **346 828** | **483 537** |

Tabuľka č. 2

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Pohľadávky podľa zostatkovej  doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | C |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 346 828 | 252 195 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 136 709 | 151 891 |
| **Krátkodobé pohľadávky spolu** | **483 537** | **404 086** |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov |  |  |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov |  |  |
| **Dlhodobé pohľadávky spolu** |  |  |

Do zostavenia účtovnej závierky boli uhradené z pohľadávok z obchodného styku po splatnosti pohľadávky v sume cca 200 400 EUR. V rámci pohľadávok z obchodného styku spoločnosť eviduje pohľadávky v rámci podielovej účasti spolu v sume 106 378 EUR.

F16. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 479 885 |

Na základe podmienok úverovej zmluvy má Tatra banka, a.s. záložné právo na pohľadávky z obchodného styku spoločnosti TEHELNÉ POLE, a.s..

PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A CENINY

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Ako finančný majetok sú vykázané peňažné prostriedky v pokladni a prostriedky na účtoch v banke. Účtami v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

F17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Pokladnica, ceniny | 6 967 | 10 239 |
| Bežné bankové účty | 25 499 | 13 088 |
| Vkladové účty termínované | 0 | 2 000 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| **Spolu** | **32 466** | **25 327** |

Tabuľka č. 2

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

F18. Informácie k časti F. písm. v) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Krátkodobý finančný majetok | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav  OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | F |
| Ostatné realizovateľné CP |  |  |  |  |  |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku |  |  |  |  |  |
| **Krátkodobý finančný majetok spolu** |  |  |  |  |  |

F19. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

|  |  |
| --- | --- |
| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | 25 499 |
| Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať |  |

Na základe podmienok úverovej zmluvy má Tatra banka, a.s. záložné právo na prostriedky spoločnosti TEHELNÉ POLE, a.s. na účtoch v bankách.

F20. Informácie k časti F. písm. u) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Krátkodobý finančný majetok | Zvýšenie/ zníženie hodnoty  (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
| A | b | c | D |
| Majetkové CP na obchodovanie |  |  |  |
| Dlhové CP na obchodovanie |  |  |  |
| Emisné kvóty (komodity) |  |  |  |
| Ostatné realizovateľné CP |  |  |  |
| **Krátkodobý finančný majetok spolu** |  |  |  |

NÁKLADY BUDÚCICH OBDOBÍ A PRÍJMY BUDÚCICH OBDOBÍ

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

Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:** | **1 340** | **599** |
| Záruka v prípade poškodenia HW | 599 | 599 |
| Antivírový program ESET | 741 |  |
| **Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:** | **16 892** | **15 938** |
| Poistenie majetku | 11 422 | 10 970 |
| Ročný poplatok za Six Card Solution | 708 | 708 |
| Licenčný poplatok antivírový program |  | 349 |
| Inzercia [www.profesia.sk](http://www.profesia.sk) | 1 170 | 414 |
| Denná tlač | 498 |  |
| Poplatok za správu SW | 228 | 222 |
| Členské v agentúre SACR |  | 756 |
| Členské Britská obchodná komora | 950 |  |
| Záruka v prípade poškodenia HW |  | 444 |
| Poistenie zodp.za škodu spôs.členmi orgánov spoločnosti | 1 140 | 1 200 |
| Paušály telefóny 01/2016 | 536 | 626 |
| Ostatné | 240 | 249 |
| **Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:** |  |  |
|  |  |  |
| **Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:** | **18 698** | **17 263** |
| Energie nájomníci | 4 558 | -3 714 |
| Ubytovanie na prelome roka | 10 032 | 12 793 |
| Tržby jedlo a nápoje na prelome roka | 509 | 1 052 |
| Nájom priestorov |  | 6 500 |
| Nájom - plynové zariadenie | 316 | 316 |
| Nájom - umiestnenie tech.zariadenia | 200 | 200 |
| Provízia od dodávateľa | 3 061 |  |
| Ostatné | 22 | 116 |

F21. Informácie k časti F. prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |  |  |
| Finančný výnos |  |  |  |  |  |  |
| **Spolu** |  |  |  |  |  |  |

# INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

G22. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

|  |  |
| --- | --- |
| **Názov položky** | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** |
| **Účtovná strata** | 848 319 |
| **Vysporiadanie účtovnej straty** | **Bežné účtovné obdobie** |
| Zo zákonného rezervného fondu |  |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov |  |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov |  |
| Úhrada straty spoločníkmi |  |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 848 319 |
| Iné |  |
| **Spolu** | 848 319 |

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.

G23. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | | Zrušenie | | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | B | c | d | | e | | F |
| **Dlhodobé rezervy, z toho:** |  |  | |  | |  |  |
|  |  |  | |  | |  |  |
|  |  |  | |  | |  |  |
| **Krátkodobé rezervy, z toho:** | **92 559** | **87 070** | | **91 623** | | **936** | **87 070** |
| Nevyčerpané dovolenky, bonusy, odchodné | 74 196 | 70 848 | | 74 196 | |  | 70 848 |
| Reklama HC Slovan | 16 000 | 13 333 | | 16 000 | |  | 13 333 |
| Audit | 5 000 |  | | 5 000 | |  |  |
| Zverejnenie ÚZ | 0 |  | |  | |  |  |
| Outsourcing | 0 |  | |  | |  |  |
| Provízia od dodávateľov | -3 573 |  | | -3 573 | |  |  |
| LITA | 0 | 2 889 | |  | |  | 2 889 |
| Ostatné rezervy | 936 |  | |  | | 936 |  |

Tabuľka č. 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | | Zrušenie | | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | B | c | d | | e | | F |
| **Dlhodobé rezervy, z toho:** |  |  | |  | |  |  |
|  |  |  | |  | |  |  |
|  |  |  | |  | |  |  |
| **Krátkodobé rezervy, z toho:** | **76 293** | **92 559** | | **77 098** | | **-805** | **92 559** |
| Nevyčerpané dovolenky | 61 456 | 74 196 | | 61 456 | |  | 74 196 |
| Reklama HC Slovan | 12 000 | 16 000 | | 12 000 | |  | 16 000 |
| Audit 2014 | 5 000 | 5 000 | | 5 000 | |  | 5 000 |
| Zverejnenie ÚZ | 100 |  | |  | | 100 | 0 |
| Outsourcing | 696 |  | | 696 | |  | 0 |
| Provízia z obratu | -2 643 | -3 573 | | -1 738 | | -905 | -3 573 |
| Reklamácia fakturácie | -316 |  | | -316 | |  | 0 |
| Ostatné rezervy | 0 | 936 | |  | |  | 936 |

ZÁVäZKY

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

G24. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Dlhodobé záväzky spolu** | **30 607** | **743 493** |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov |  |  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov |  | 717 064 |
| Dlhodobé prijaté preddavky | 17 781 | 18 131 |
| Záväzky zo sociálneho fondu | 12 826 | 8 298 |
| **Krátkodobé záväzky spolu** | **1 278 103** | **728 859** |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 273 819 | 720 328 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 4 284 | 8 531 |

V rámci záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane je zaúčtované zádržné vo výške 498 788 EUR.

Odložené dane

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

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

Spoločnosť v roku 2015 vykázala odloženú daňovú pohľadávku z titulu rozdielu daňovej základne k nedaňovým rezervám v sume 11 771 EUR. Odloženú daňovú pohľadávku spoločnosť znížila o  odloženú daňovú pohľadávku v sume 223 470,10 EUR vykázanú v roku 2012, ktorá predstavovala rozdiel medzi daňovou a účtovnou zostatkovou cenou majetku v roku 2012.

Odložená daňová pohľadávka nebola vykázaná z celej sumy rozdielu medzi daňovou a účtovnou zostatkovou cenou majetku viď. bod J35.

G25. Informácie k časti F. písm. s) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:** | 1 835 275 | 2 290 549 |
| Odpočítateľné | 819 429 | 1 835 275 |
| Zdaniteľné | 1 015 846 | 455 274 |
| **Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:** |  |  |
| odpočítateľné | 53 507 | 20 183 |
| zdaniteľné |  | 330 |
| **Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti** |  |  |
| **Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty** |  |  |
| **Sadzba dane z príjmov ( v %)** | 22 | 22 |
| **Odložená daňová pohľadávka** | 192 046 | 408 128 |
| **Uplatnená daňová pohľadávka** |  |  |
| Zaúčtovaná ako náklad | 216 082 | 98 828 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania |  |  |
| **Odložený daňový záväzok** |  | 73 |
| **Zmena odloženého daňového záväzku** |  |  |
| Zaúčtovaná ako náklad |  |  |
| Zaúčtovaná do vlastného imania |  |  |
| Iné |  |  |

Odložená daňová pohľadávka nebola vykázaná z celej sumy rozdielu medzi daňovou a účtovnou zostatkovou cenou majetku viď. bod J35.

Spoločnosť tvorí sociálny fond v zákonom stanovenej výške. Sociálny fond sa využíva na príspevok na stravovanie zamestnancov.

G26. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Začiatočný stav sociálneho fondu** | 8 298 | 3 934 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 8 058 | 8 000 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku |  |  |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu |  |  |
| **Tvorba sociálneho fondu spolu** | 8 058 | 8 000 |
| **Čerpanie sociálneho fondu** | 3 530 | 3 636 |
| **Konečný zostatok sociálneho fondu** | 12 826 | 8 298 |

G27. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

G28. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov položky | Mena | Úrok  p. a.  v % | | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene/ v EUR za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | | d | e | f |
| **Dlhodobé bankové úvery** | | | | | | |
|  | EUR |  | |  | 0 | 7 352 600 |
| **Krátkodobé bankové úvery** | | | | | | |
| Tatra banka, a.s. | EUR | EURIBOR + Marža | 07/2016 | | 7 352 600 | 466 000 |

Spoločnosť TEHELNÉ POLE, a.s. ku dňu zostavenia účtovnej závierky rokuje s Tatra bankou, a.s. o predĺžení splatnosti úveru.

**KRÁTKODOBÉ FINANČNÉ PôŽIČKY A VÝPOMOCI**

Na zabezpečenie chodu Spoločnosti a investičných potrieb Spoločnosť v roku 2015 nepoužila žiadne krátkodobé finančné pôžičky a výpomoci.

Tabuľka č. 2

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov položky | Mena | Úrok  p. a.  v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene/ v EUR za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f |
| **Dlhodobé pôžičky** |  |  |  |  |  |
| **-** |  |  |  |  |  |
| **Krátkodobé pôžičky** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Krátkodobé finančné výpomoci** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

VÝDAVKY BUDÚCICH OBDOBÍ A VÝNOSY BUDÚCICH OBDOBÍ

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

Výnosy budúci období predstavujú prostriedky na marketingovú podporu od spoločnosti Pepsi-Cola SR v sume 1 000 EUR, fitness permanentky 1 905 EUR zakúpené vopred.

Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:** |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:** | **17** |  |
| Provízia - kreditné karty | 17 |  |
|  |  |  |
| **Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:** |  | **1 000** |
| Marketingová podpora |  | 1 000 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:** | **2 905** | **4 269** |
| Marketingová podpora | 1 000 | 4 000 |
| Permanentky fitness | 1 905 | 269 |
|  |  |  |
|  |  |  |

G29. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov položky | Účtovná hodnota | | | Dohodnutá cena podkladového nástroja |
| **pohľadávky** | **záväzku** | |
| A | b | c | | d |
| **Deriváty určené na obchodovanie, z toho:** |  |  | |  |
|  |  |  | |  |
|  |  |  | |  |
|  |  |  | |  |
|  |  |  | |  |
| **Zabezpečovacie deriváty, z toho:** |  |  | |  |
|  |  | |  |  |
|  |  | |  |  |
|  |  | |  |  |
|  |  | |  |  |

Tabuľka č. 2

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
| Zmena reálnej hodnoty  (+/-) s vplyvom na | | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | |
| výsledok hospodárenia | vlastné imanie | výsledok hospodárenia | vlastné imanie |
| a | b | c | d | e |
| **Deriváty určené na obchodovanie, z toho:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Zabezpečovacie deriváty, z toho:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

G30. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Zabezpečovaná položka | Reálna hodnota | |
| Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c |
| Majetok vykázaný v súvahe |  |  |
| Záväzok vykázaný v súvahe |  |  |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch |  |  |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené |  |  |
| **Spolu** |  |  |

FINANČNÝ PRENÁJOM (LEASING)

Majetok prenajatý na základe finančného prenájmu vykazuje Spoločnosť ako svoj majetok. Spoločnosť mala v roku 2015 podpísané 4 lízingové zmluvy na dve osobné a dve úžitkové motorové vozidlá (zmluvy od roku 2011), ktoré skončili v máji 2015.

G31. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  | 3 961 |  |  |
| Finančný náklad |  |  |  | 2 438 |  |  |
| **Spolu** |  |  |  | 6 399 |  |  |

# H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

VÝNOSY

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) | |
| Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f | g |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Predaj jedál a nápojov | 2 166 880 | 2 247 251 |  |  |  |  |
| Ubytovacie služby | 1 819 934 | 1 612 521 |  |  |  |  |
| Prenájom priestorov | 1 051 690 | 998 556 |  |  |  |  |
| Wellness služby | 21 935 | 19 405 |  |  |  |  |
| Parkovacie služby | 109 031 | 96 857 |  |  |  |  |
| Ostatné | 144 485 | 153 531 |  |  |  |  |
| **Spolu** | 5 313 955 | 5 128 121 |  |  |  |  |

H32. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
| Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatočný stav | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f |
| Nedokončená výroba  a polotovary vlastnej výroby |  |  |  |  |  |
| Výrobky |  |  |  |  |  |
| Zvieratá |  |  |  |  |  |
| **Spolu** |  |  |  |  |  |
| Manká a škody | x | x | x |  |  |
| Reprezentačné | x | x | x |  |  |
| Dary | x | x | x |  |  |
| Iné | x | x | x |  |  |
| **Zmena stavu vnútroorga-nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát** | x | x | x |  |  |

Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o významných položkách výnosov pri aktivácii nákladov, z hospodárskej činnosti, z finančnej činnosti a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, z toho:** | **55 305** | **56 952** |
| Strava zamestnancov | 55 305 | 56 952 |
|  |  |  |
| **Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:** | **120 734** | **145 484** |
| Refakturované náklady | 66 331 | 71 254 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 28 903 | 35 197 |
| Ostatne výnosy | 7 428 | 688 |
| Iné výnosy z hospodárskej činnosti | 13 514 |  |
|  |  |  |
| **Finančné výnosy, z toho:** | **789** | **161** |
| *Kurzové zisky, z toho:* |  |  |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 780 | 73 |
| *Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:* |  |  |
| Úroky | 9 | 88 |
|  |  |  |

H33. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Tržby za vlastné výrobky |  |  |
| Tržby z predaja služieb | 5 313 955 | 5 128 121 |
| Tržby za tovar |  |  |
| Výnosy zo zákazky |  |  |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj |  |  |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 120 743 | 186 719 |
| **Čistý obrat celkom** | **5 434 698** | **5 314 840** |

# I34. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch za poskytnuté služby, nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Náklady za poskytnuté služby (51x), z toho:** | **1 077 372** | **1 298 453** |
| *Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:* |  |  |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 3 500 | 5 000 |
| iné uisťovacie audítorské služby |  |  |
| súvisiace audítorské služby |  |  |
| daňové poradenstvo |  |  |
| ostatné neaudítorské služby |  |  |
| *Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:* |  |  |
| Protipožiarne systémy | 29 034 | 27 833 |
| Strážna služba | 199 658 | 185 140 |
| Poplatky z franchise kontraktu | 253 285 | 227 264 |
| Náklady na nájomné a služby | 10 636 | 84 781 |
| Personálny leasing | 160 323 | 114 755 |
| Náklady na marketing a reklamu | 49 558 | 360 272 |
| Pranie prádla | 53 688 | 64 516 |
| Prenájom externého vybavenia | 46 508 | 32 433 |
| Ostatné služby | 12 813 | 29 451 |
| Opravy a udržiavanie | 100 869 | 100 704 |
| **Osobné náklady (52x), z toho** | **2 119 395** | **2 079 679** |
| Mzdové náklady | 1 516 943 | 1 481 139 |
| Sociálne a zdravotné náklady | 519 353 | 515 991 |
| Iné osobné a sociálne náklady | 83 099 | 82 549 |
| **Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:** | **2 186 174** | **2 893 777** |
| Odpisy | 1 007 768 | 1 057 525 |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 41 819 | 35 890 |
| **Finančné náklady (56x), z toho:** | **363 306** | **403 870** |
| *Kurzové straty, z toho:* | 3 771 | 4 152 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 270 | 336 |
| *Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:* |  |  |
| Úroky (z úverov a leasingu) | 332 342 | 368 711 |
|  |  |  |

# J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

J35. Informácie k časti J. písm. a) až e), g) prílohy č. 3 o daniach 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 |  |  |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov |  |  |
| 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 | 4 872 340 | 1 320 843 |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov |  |  |

Možnosť využitia daňových strát a odpočtov, ku ktorým nebola vykázaná odložená daňová pohľadávka predstavuje daňové straty do budúcich rokov v sume 1 688 912 EUR a prevyšujúcu daňovú zostatkovú cenu dlhodobého majetku v sume 3 183 428 EUR.

J36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -255 464 |  |  | -746 521 | x | x |
| teoretická daň | x |  | 22 | x |  | 22 |
| Daňovo neuznané náklady | 942 778 | 207 411 | 22 | 939 534 | 206 697 | 22 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -22 410 | -4 930 | 22 | -30 898 | -6 798 | 22 |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky |  |  |  |  |  |  |
| Umorenie daňovej straty | -664 905 |  |  | -162 115 |  |  |
| Zmena sadzby dane |  |  |  |  |  |  |
| Iné |  |  |  |  |  |  |
| Spolu | 0 | 0 | 22 | 0 | 0 | 22 |
| Splatná daň z príjmov | x | 2 881 | 22 | x | 2 897 | 22 |
| Odložená daň z príjmov | x | 216 082 |  | x | 98 901 |  |
| Celková daň z príjmov | x | 218 963 |  | x | 101 798 |  |

# K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Názov položky** | **Bežné účtovné obdobie** | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** |
| Prenajatý majetok | Administratívna budova | Administratívna budova |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) |  |  |
| Majetok prijatý do úschovy |  |  |
| Pohľadávky z derivátov |  |  |
| Záväzky z opcií derivátov |  |  |
| Odpísané pohľadávky | 3 009 | 242 |
| Pohľadávky z leasingu |  |  |
| Záväzky z leasingu | 0 | 3 961 |
| Iné položky |  |  |

# L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Druh podmieneného záväzku | Bežné účtovné obdobie | |
| Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí |  |  |
| Z poskytnutých záruk |  |  |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov |  |  |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku |  |  |
| Z ručenia |  |  |
| Iné podmienené záväzky |  |  |

Tabuľka č. 2

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

Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Druh podmieneného majetku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Práva zo servisných zmlúv |  |  |
| Práva z poistných zmlúv |  |  |
| Práva z koncesionárskych zmlúv |  |  |
| Práva z licenčných zmlúv | 84 546 | 84 546 |
| Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov |  |  |
| Práva z privatizácie |  |  |
| Práva zo súdnych sporov |  |  |
| Iné práva |  |  |

Spoločnosť účtuje o podmienenom majetku z titulu franchise zmluvy.

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

Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  | | |  |  |  | |  | |
|  |  | | |  |  |  | |  | |
| Nepeňažné príjmy |  |  | | |  |  |  | |  | |
|  |  | | |  |  |  | |  | |
| Peňažné preddavky |  |  | | |  |  |  | |  | |
|  |  | | |  |  |  | |  | |
| Nepeňažné preddavky |  |  | | |  |  |  | |  | |
|  |  | | |  |  |  | |  | |
| Poskytnuté úvery |  |  | | |  |  |  | |  | |
|  |  | | |  |  |  | |  | |
| Poskytnuté záruky |  |  | | |  |  |  | |  | |
|  |  | | |  |  |  | |  | |
| Iné |  |  | | |  |  |  | |  | |
|  |  | | |  |  |  | |  | |

# 

# N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSôB

Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
| Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | C | d |
| Druhá strategická, a.s | 03 | 317 966 | 388 645 |
| HC Slovan Bratislava, a.s. | 03 | 240 587 | 256 478 |
| VÁHOSTAV-SK, a.s. | 03 | 3 409 | 4 115 |
| Pow-en | 03 | 275 784 |  |
| Spolu |  | **837 746** | **649 238** |

Transakcie medzi spriaznenými osobami boli zrealizované za obvyklých obchodných podmienok.

Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti sú uvedené v časti F15.

Tabuľka č. 2

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
| Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **a** | **b** | **C** | **d** |
|  |  |  |  |
| Spolu |  |  |  |

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

Spoločnosť prehlasuje, že v období, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne závažné skutočnosti.

# P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

P37. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 27 459 861 |  |  |  | 27 459 861 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely |  |  |  |  |  |
| Zmena základného imania |  |  |  |  |  |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie |  |  |  |  |  |
| Emisné ážio |  |  |  |  |  |
| Ostatné kapitálové fondy |  |  |  |  |  |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov |  |  |  |  |  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov |  |  |  |  |  |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín |  |  |  |  |  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |  |  |  |  |  |
| Zákonný rezervný fond | 3 313 |  |  |  | 3 313 |
| Nedeliteľný fond |  |  |  |  |  |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy |  |  |  |  |  |
| Nerozdelený zisk minulých rokov |  |  |  |  |  |
| Neuhradená strata minulých rokov | -5 325 412 | -848 319 |  |  | -6 173 730 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -848 319 | -474 427 |  | -848 319 | -474 427 |
| Ostatné položky vlastného imania |  |  |  |  |  |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa |  |  |  |  |  |

Tabuľka č. 2

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 39 840 | 27 420 021 |  |  | 27 459 861 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely |  |  |  |  |  |
| Zmena základného imania |  | 27 420 021 | 27 420 021 |  |  |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie |  |  |  |  |  |
| Emisné ážio |  |  |  |  |  |
| Ostatné kapitálové fondy |  |  |  |  |  |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov |  |  |  |  |  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov |  |  |  |  |  |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín |  |  |  |  |  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |  |  |  |  |  |
| Zákonný rezervný fond | 3 313 |  |  |  | 3 313 |
| Nedeliteľný fond |  |  |  |  |  |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy |  |  |  |  |  |
| Nerozdelený zisk minulých rokov |  |  |  |  |  |
| Neuhradená strata minulých rokov | -4 205 440 | -1 119 972 |  |  | -5 325 412 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -1 119 972 | -848 319 |  | -1 119 972 | -848 319 |
| Ostatné položky vlastného imania |  |  |  |  |  |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa |  |  |  |  |  |

Dňa 10.3.2014 akcionári spoločnosti odsúhlasili zvýšenie základného imania spoločnosti TEHELNÉ POLE, a.s. zo sumy 39 840 EUR o 27 420 021 EUR na sumu 27 459 861 EUR. Základné imanie spoločnosti TEHELNÉ POLE, a.s. bolo zvýšené upísaním nových akcií podľa §203 a nasl. Obchodného Zákonníka.

**S. PREHĽAD PEŇAŽNÍCH TOKOV - priama metódA**

S. Informácie k časti S. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| --- | --- | --- | --- |
|
|  | **Peňažné toky z prevádzkovej činnosti** |  |  |
| A. 1. | Príjmy z predaja tovaru (+) |  |  |
| A. 2. | Výdavky na nákup tovaru |  |  |
| A. 3. | Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+) |  |  |
| A. 4. | Príjmy z predaja služieb (+) |  |  |
| A. 5. | Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-) |  |  |
| A. 6. | Výdavky na služby (-) |  |  |
| A. 7. | Výdavky na osobné náklady (-) |  |  |
| A. 8. | Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-) |  |  |
| A. 9. | Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) |  |  |
| A. 10. | Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) |  |  |
| A. 11. | Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+) |  |  |
| A. 12. | Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-) |  |  |
| A. 13. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla  banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) |  |  |
| A. 14. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) |  |  |
| A. 15. | Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+) |  |  |
| A. 16. | Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v  iných častiach prehľadu peňažných tokov (-) |  |  |
| **\*** | ***Peňažné toky z  prevádzkovej činnosti okrem príjmov***  ***a výdavkov, ktoré sa  uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A. 1. až A. 16. )*** |  |  |
| A. 17. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) |  |  |
| A. 18. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) |  |  |
| A. 19. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) |  |  |
| A. 20. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) |  |  |
|  | ***Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A. 1. až A. 20.)*** |  |  |
| A. 21. | Výdavky na daň z príjmov  účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa  začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+) |  |  |
| A. 22. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) |  |  |
| A. 23. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na  prevádzkovú činnosť (-) |  |  |
| ***A.*** | ***Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti  (súčet A. 1. až A. 23.)*** |  |  |
|  | **Peňažné toky z investičnej činnosti** |  |  |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) |  |  |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) |  |  |
| 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 na obchodovanie (-) |  |  |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) |  |  |
| B. 5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) |  |  |
| 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 ich možné začleniť do investičných činností (-) |  |  |
| B. 16. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) |  |  |
| B. 17. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na   investičnú činnosť (-) |  |  |
| B. 18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) |  |  |
| B. 19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) |  |  |
| ***B.*** | ***Čisté peňažné toky z investičnej činnosti   (súčet B. 1. až B. 19.)*** |  |  |
|  | **Peňažné toky z finančnej činnosti** |  |  |
| *C. 1.* | *Peňažné toky vznikajúce vo  vlastnom imaní*  *(súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)* |  |  |
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) |  |  |
| C. 1. 2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak 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 spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) |  |  |
| C. 1. 8. | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) |  |  |
| *C. 2.* | *Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov  a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)* |  |  |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových 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 (-) |  |  |
| 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, 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, 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 (-) |  |  |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa  začleňujú do prevádzkových činností (-) |  |  |
| 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.)*** |  |  |
| **D.** | **Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)** |  |  |
| **E.** | **Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)** |  |  |
| **F.** | **Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)** |  |  |
| **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 (+/-)** |  |  |

**T**. **PREHĽAD PEŇAŽNÍCH TOKOV - NEPRIAMA metódA**

49. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| --- | --- | --- | --- |
|
|  | **Peňažné toky z prevádzkovej činnosti** |  |  |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | **-255 464** | **-746 521** |
| *A. 1.* | *Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia*  *z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)* | 1 333 815 | 1 453 414 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+) | 1 007 768 | 1 057 525 |
| 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 (+) | 80 | 0 |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) |  |  |
| A. 1. 4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | -5 489 | 16 266 |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 1 609 |  |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -5 477 | 9 017 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov  (-) |  |  |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov  (+) | 332 342 | 368 711 |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov  (-) | -9 | -88 |
| A.1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | -780 | -73 |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 3 771 | 4 152 |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) |  | -2 096 |
| A. 1. 13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov  (+/-) |  |  |
| *A. 2.* | *Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu,ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným 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.)* | -239 555 | -9 036 637 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -75 005 | 764 785 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -163 642 | -9 803 079 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | -908 | 1 657 |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov  a peňažných ekvivalentov (-/+) |  |  |
|  | ***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.)*** | **838 796** | **-8 329 744** |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 9 | 88 |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -332 342 | -368 711 |
| A. 5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) |  |  |
| A. 6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností  (-) |  |  |
|  | ***Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-),***  ***(súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)*** | **506 463** | **-8 698 366** |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa  začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -2 880 |  |
| A. 8. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) |  |  |
| A. 9. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) |  |  |
| ***A.*** | ***Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-),***  ***(súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)*** | **503 583** | **-8 698 366** |
|  | **Peňažné toky z investičnej činnosti** |  |  |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) |  |  |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -30 444 | -61 235 |
| 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 na obchodovanie (-) |  |  |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) |  |  |
| B. 5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) |  | 15 717 |
| B. 6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov  a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) |  |  |
| B. 7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) |  |  |
| B. 8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) |  |  |
| B. 9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) |  |  |
| B. 10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) |  |  |
| B. 11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) |  |  |
| B. 12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) |  |  |
| B. 13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) |  |  |
| B. 14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) |  |  |
| B. 15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) |  |  |
| B. 16. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) |  |  |
| B. 17. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) |  |  |
| B. 18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) |  |  |
| B. 19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) |  |  |
| ***B.*** | ***Čisté peňažné toky z investičnej činnosti***  ***(súčet B. 1. až B. 19.)*** | **-30 444** | **-45 517** |
|  | **Peňažné toky z finančnej činnosti** |  |  |
| *C. 1.* | *Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)* |  | 9 140 007 |
| 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 (+) |  | 27 420 021 |
| 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 (-) |  | -18 280 014 |
| 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 (-) |  |  |
| C. 2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov  a krátkodobých záväzkov  z finančnej činnost,  (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.) | -466 000 | -437 900 |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) |  |  |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) |  |  |
| 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 (-) | -466 000 | -437 900 |
| 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 (-) |  |  |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) |  |  |
| 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.)** | **-466 000** | **8 702 107** |
| **D.** | **Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)** | **7 139** | **-41 777** |
| **E.** | **Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov**  **na začiatku účtovného obdobia (+/-)** | **25 327** | **67 104** |
| **F.** | **Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov**  **na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)** | **32 466** | **25 327** |
| **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 (+/-)** | **32 466** | **25 327** |

**Vysvetlivky:**

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vypĺňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

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

**Použité skratky:**

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie