

Čl. I Všeobecné informácie

- (1) Obchodné meno účtovnej jednotky: Zvolenská teplárenská a.s.
Sídlo: Lučenecká cesta 25, 961 50 Zvolen
IČO: 36052248
DIČ: 2020070030
Opis vykonávanej činnosti spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s.:
- výroba, rozvod a výkup tepla
 - výroba, rozvod a výkup elektriny
 - odbyt elektriny a tepla, včítane poskytovania služieb súvisiacich s dodávkou, odberom alebo používaním elektriny a tepla
 - obchodná činnosť v rozsahu voľných živností
- (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie: **16.5.2019**
- (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: k 31.12.2019 je účtovná závierka zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1.1.2019 do 31.12.2019
- (4) Údaje od skupiny: spoločnosť nie je súčasťou žiadnej skupiny
- (5) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	121,54	130,67
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	116	124
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

- (1) Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a opatrením MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov v znení neskorších predpisov. Menou pre vykazovanie je EURO.

Táto účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

V účtovnej závierke sa použili tieto odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku – stanovené v odpisovom pláne
- hodnotenie zásob – bola hodnotená čistá realizačná hodnota zásob na sklade v zmysle smernice 3/2013 a k zásobám, ktoré vykazujú nulovú čistú realizačnú hodnotu bola vytvorená 100 % opravná položka no výške 201 029,44 €,
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná – bola vytvorená opravná položka v zmysle smernice č. 3/2013,
- odhad rezerv – boli tvorené v zmysle smernice č. 3/2013

- (2) Účtovná jednotka v roku 2016 zmenila účtovný odpisový plán odpisovaného majetku, ktorý ešte nebol k 31.12.2015 plne odpísaný a ktorý sa stáva od 1.1.2019 nepoužiteľný na výrobu elektriny a tepla vzhľadom k tomu, že platná legislatíva neumožňuje prevádzkovať uvedené technologické zariadenie od 1.1.2019. K 31.12.2018 bola prehodnotená doba užívania uvedeného technologického zariadenia do roku 2020.

Použité účtovné zásady a metódy, použité v bežnom aj v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a vychádzajú z platnej legislatívy. Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

(3) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov:

- a) Dlhodobý nehmotný majetok. Účtovná jednotka v roku 2019 zaradila do používania nový Zákaznícky informačný systém tepelného hospodárstva za 6 894,- €, ekonomický systém OMEGA od spoločnosti Kros za 3 757,30 €, mzdový a personálny systém OLYMP od spoločnosti Kros za 2 912,00 €. Aj informačný systém NEO od spoločnosti Kros za 1 464,00 € bol zaradený do dlhodobého nehmotného majetku a bude odpisovaný 3 roky. Uvedené neboli tvorené vlastnou činnosťou.

Účtovná jednotka v roku 2019 obstarala **dlhodobý hmotný majetok** a bol ocenený obstarávacou cenou vrátane súvisiacich nákladov. Úroky z úverov nie sú súčasťou nákladov súvisiacich s obstaraním dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka v roku 2019 neobstarala **dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou**. Tento je ocenený vlastnými nákladmi a obstarávacou cenou dodávateľských subdodávok. Úroky z úverov nie sú súčasťou nákladov súvisiacich s obstaraním dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka v roku 2019 nakupovala **zásoby** a boli ocenené obstarávacou cenou vrátane nákladov spojených s obstaraním. Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa Opatrenia č. 23054/2002-92, § 43 v znení neskorších predpisov spôsobom A účtovania zásob. Pri vydaní zásob do spotreby sa používa vážený aritmetický priemer z obstarávacej ceny.

Účtovná jednotka v roku 2019 netvorila zásoby vlastnou činnosťou.

Účtovná jednotka v roku 2019 neobstarala zásoby iným spôsobom.

Účtovná jednotka v roku 2019 neuskutočňovala zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj.

- b) odhad zníženia hodnoty majetku - predpoklad neukončenia rozostavanej investičnej výstavby – tvorba opravnej položky k neodpisovanému rozostavanému majetku je tvorená vo výške obstarávacej ceny dodávateľských subdodávok v celkovej výške 27 418,56 EUR k investičnej akcii „Úprava OK - Doprava a skladovanie drevnej štiepky - uzavretie“,
- c) pri oceňovaní rezerv sa uplatňuje princíp historických cien a odhad rezerv na nevyfakturované záväzky sa oceňuje reálnou cenou na základe objednávky resp. reálnou cenou služby v predchádzajúcom období,
- d) Účtovná jednotka oceňovala **peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky** pri ich vzniku menovitou hodnotou,

Účtovná jednotka vlastní k 31.12.2019 emisné kvóty obstarané EUA nákupom, ktoré boli ocenené reálnou zmluvnou cenou. Všetky emisné kvóty sú určené na vlastnú potrebu.

- e) Účtovná jednotka k 31.12.2019 nevlastní cenné papiere,

f) Spôsoby zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** sa vytvára na základe predpokladanej ekonomickej životnosti dlhodobého nehmotného majetku (sú to 3 alebo 4 roky). Podľa tohto kritéria je stanovený odpisový kľúč (ZZIV resp. XU01). **Účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.

Dlhodobý majetok	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
ZZIV	3	33,3 %	lineárna
XU01	4	25 %	lineárna

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** stanovila účtovná jednotka v Smernici č. 7/2010 – Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, v ktorej vychádzala z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** hmotného dlhodobého majetku **sa nerovnajú**.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

- Vzhľadom k tomu, že časť zariadenia na výrobu elektrickej energie sa nevyužíva rovnomerne počas celého roka, bol vybraný okruh strojov a zariadení, u ktorých bol upravený ročný účtovný odpis a doba odpisovania bola predĺžená.. Pri tomto majetku bola k 1.1.2009 prehodnotená ekonomická životnosť a odpisové kľúče XUT1-XUT3 boli zmenené na novú dobu ekonomickej životnosti (bol použitý odpisový kľúč ZZIV, ktorý odpisy počíta z doby používania v rokoch)
- V roku 2016 bol zmenený účtovný odpisový plán odpisovaného majetku, ktorý ešte nebol k 31.12.2015 plne odpísaný a ktorý sa stáva od 1.1.2019 nepoužiteľný na výrobu elektriny a tepla vzhľadom k tomu, že platná legislatíva neumožňuje prevádzkovať uvedené technologické zariadenie od 1.1.2019. Tým sa jeho ekonomická životnosť končí 31.12.2018 a odpisový plán tohto sa zmenil použitím odpisového kľúča ZZIV, ktorý počíta odpisy z doby používania majetku v rokoch
- V roku 2018 bola prehodnotená ekonomická životnosť majetku, ktorý z titulu legislatívnych zmien nie je možné prevádzkovať a jeho nová ekonomická životnosť bola predĺžená do 31.12.2020. Odpisový plán bol zmenený použitím odpisového kľúča ZZIV, ktorý počíta odpisy z doby používania majetku v rokoch (viď. Priložený zoznam)

Číslo	Po dč,	Odp.k fúč	Začiatok	Názov	Obst.hod.	Odpis 2019	Zostatková hodnota
42969	0	XU03	1.12.1980	VYM.STANICA-TEPLAREN ZV	117.070,90	0,00	0,00
42969	1	ZZIV	30.7.2003	VYM.STANICA-regulácia tlaku pary	208.563,98	-8 179,00	8 147,00
56818	0	ZZIV	1.12.1991	PRIHRNOVACI ZASOBNIK B1	142.405,70	-6 547,00	6 528,10
57608	0	ZZIV	1.5.1992	HYDRAULICKE ODPOPOLNOVANIE ČSVV	1.055.051,42	-30 955,00	30 836,27
57610	0	ZZIV	1.5.1992	KOTOL K O1	12.184.894,31	-689 711,00	681 648,09
57658	0	ZZIV	1.6.1992	KOMIN B 1	1.472.766,22	-34 858,00	34 677,53
57660	0	ZZIV	1.6.1992	KOTOLNA B 1	1.991.429,89	-110 635,00	110 234,28
57783	0	ZZIV	1.8.1992	CERPACIA STANICA TEKUT.PALIV	632,97	-30,00	28,38
57786	0	ZZIV	1.8.1992	DYMOVODY	53.245,97	-1 226,00	1 223,80
57833	0	ZZIV	1.9.1992	ELEKTROTECHNICKE ZARIADENIE	691.380,22	0,00	0,00
57833	1	ZZIV	1.4.2010	ELEKTROTECHNICKE ZARIADENIE TZ-2010 rekonštr.meran	38.849,33	-3 129,00	3 077,33
57842	0	ZZIV	1.9.1992	CHEMICKA UPRAVNA VODY HALA	1.424.457,84	-70 055,00	69 879,72
58079	0	ZZIV	1.11.1992	BUD.-ROZVODNA A USMERNOVACE	43.179,88	-2 098,00	2 086,60

58084	0	ZZIV	1.11.1992	BUDOVA-ELEKTROSTATICKE ODLUCOVACE 127.586,77	-6 199,00	6 169,45
58209	0	ZZIV	1.12.1992	SYSTEM KONTROLY RIADENIA 1.987.057,96	-117 462,00	117 450,50
58210	0	ZZIV	1.12.1992	KOTOLNA KOTOL 2 10.398.441,60	-708 985,00	708 680,37
58435	0	ZZIV	1.4.1993	POTRUBIA K ZLOZISKU POPOLOVIN 32.458,01	-856,00	851,91
63028	0	ZZIV	1.12.1995	ROZMRAZOVACI TUNEL 5.344,25	-288,00	284,46
65495	0	XU02	1.1.1997	KONDENZ.TURBOSÚST.V- 40,9MV/zál.126mil. 4.982.451,87	0,00	0,00
65495	1	ZZIV	1.1.1997	KONDENZ.TURBOSÚST.V- 40,9MV/zál.126mil. 389.433,21	-17 118,00	17 005,98
73547	0	ZZIV	17.6.2003	Výmenníková stanica-Stokat 24.463,72	-1 553,00	1 540,68
73611	0	ZZIV	6.6.2008	DPS E Operatívne skladovanie a doprava štiepky 941.753,15	-33 534,00	33 371,03
73616	0	ZZIV	6.6.2008	ELEKTROTECH.ZAR.DOPRAVY,ÚP RAVY A SKLADOVANIA 79.913,53	-2 709,00	2 688,41
73617	0	ZZIV	6.6.2008	Triadiareň SC02 SO 06 260.582,49	-16 903,00	16 788,12
73618	0	ZZIV	6.6.2008	Násypka drevnej štiepky SC02 SO 05 333.416,15	-21 627,00	21 454,74
73619	0	ZZIV	6.6.2008	Elektrotechnické zariadenie pre SC 02 - štiepka 40.174,14	-1 474,00	1 471,60
73621	0	ZZIV	31.7.2008	Doprava,úprava,skladovaniedrev.štie pky SC02 SO 07 394.159,53	-25 567,00	25 446,98
73633	0	ZZIV	1.10.2009	TLMIČ HLUKU NA PAROVODE 0,5- 1,0 Mpa 79.309,35	-6 750,00	6 655,35
73646	0	ZZIV	30.9.2010	Potrubie kondenzátu - Staré vodné hospodárstvo-CHÚ 13.578,60	-1 108,00	1 091,60
73662	0	ZZIV	31.5.2013	POTRUBIE FILTROVANEJ VODY 12.879,12	-1 207,00	1 208,12
Zvolenská teplárenská				39.526.932,08	-1 920 763,00	1 910 526,40

- Stanovenie účtovných odpisov prostredníctvom odpisových kľúčov je uvedené v tabuľke:

Dlhodobý majetok	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Majetok nadobudnutý do 31.12.2002			
XU01	4	25 %	lineárna
XU02	8	12,5 %	lineárna
XU03	15	6,7 %	lineárna
XU04	30	3,34 %	lineárna

XU05	40	2,5	lineárna
Majetok nadobudnutý od 1.1.2003			
XU01	4	25 %	lineárna
XU06	6	16,7 %	lineárna
XU12	12	8,4 %	lineárna
XU20	20	5 %	lineárna
XU30	30	3,34 %	lineárna
Upravené odpisové kľúče			
XUT1	8	12,5 %	lineárna
XUT2	16	6,25 %	lineárna
XUT3	30	3,34 %	lineárna
Odpisový kľúč zo životnosti			
ZZIV	x	x	lineárna

g) **Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:**

- spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. bol na základe zmluvy č. 006/2.2./2005 schválený nenávratný finančný príspevok so **Štátneho rozpočtu SR (ŠR) a z európskych štrukturálnych fondov (ERDP)** v celkovej výške **15 609 498,77 €** na projekt „Ekologizácia tepelného zdroja s využitím spoluspaľovania biomasy v spoločnosti Zvolenská teplárenská, a.s.“ Uvedená dotácia je použitá na technické zhodnotenie technologickej a stavebnej časti kotle B a vybudovanie nových súvisiacich stavebných a technologických celkov (sklad štiepky, dopravné cesty štiepky....). Dotácia je ocenená menovitou hodnotou v členení na dotáciu zo štátneho rozpočtu a dotáciu z európskych štrukturálnych fondov.
- Na základe zákona o podpore životného prostredia, občianskeho zákonníka I číslo 185/1993 medzi Rakúskym **Spolkovým ministerstvom pre poľnohospodárstvo, lesníctvo a životné prostredie a vodné hospodárstvo** (zastúpeným firmou Kommunalkredit Public Consulting GmbH – Viedeň) bola spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. na základe žiadosti č. **A640006** poskytnutá podpora vo výške **999 994,- €** (1 000 000,- € po odpočítaní bankových poplatkov) ako príspevok na investičné náklady na spaľovanie biomasy.
- V novembri 2018 bola podpísaná zmluva č. KŽP-PO4-SC451-2017-20/P307 o poskytnutí nenávratného finančného príspevku z európskych štrukturálnych a investičných fondov na projekt: **Zmena média v parných rozvodoch** v maximálnej výške **5 734 254,30 EUR**.
- 20. 12. 2019 bolo spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. doručené rozhodnutie o schválení žiadosti o poskytnutie nenávratného finančného príspevku č. 2019/EŠIF/32834-4 v zmysle zmluvy č. KZP-PO4-SC451-2019-50/X537 o poskytnutí nenávratného finančného príspevku z európskych štrukturálnych a investičných fondov na projekt **Zmena média v parných rozvodoch II. Etapa** v maximálnej výške **5 752 347,09 EUR**.

Poskytnutá dotácia v € zo ŠR a ERDP (od 10-2006 do 10-2008)		Poskytnutá dotácia v € z Rakúska (12.3.2009)
príspevok zo ŠR	príspevok z ERDF	
7 357 490,52	8 252 008,25	999 994
15 609 498,77		999 994

Č. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

(1) Doplnujúce a vysvetľujúce informácie o aktívach**a1) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

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 preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 951 066,37	23 907 699,59	46 195 552,18				889 965,34		75 944 283,48
Prírastky	0	0	16 387,00				1 442 100,55		1 458 487,55
Úbytky	0	126 743,44	787 840,13				16 387,00		930 970,57
Presuny	0	0	0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	4 951 066,37	23 780 956,15	45 424 099,05				2 315 678,89		76 471 800,46
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 379 195,25	42 599 714,33						60 978 909,58
Prírastky		743 087,00	1 696 464,43						2 439 551,43
Úbytky		79 690,71	787 840,13						867 530,84
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 042 591,54	43 508 338,63						62 550 930,17
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							27 418,56		27 418,56
Prírastky							526,00		526,00
Úbytky							0		0
Stav na konci účtovného obdobia							27 944,46		27 944,56
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 951 066,37	5 528 504,34	3 595 837,85				862 546,78		14 937 955,34
Stav na konci účtovného obdobia	4 951 066,37	4 738 364,61	1 915 760,42				2 287 734,33		13 892 925,73

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 951 066,37	23 870 648,36	46 166 111,75				504 670,19		75 492 496,67
Prírastky	0	37 051,23	36 350,17				489 383,75		562 785,15
Úbytky	0	0	6 909,74				104 088,60		110 998,34
Presuny	0	0	0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	4 951 066,37	23 907 699,59	46 195 552,18				889 965,34		75 944 283,48
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17 635 577,31	40 888 869,76						58 524 447,07
Prírastky		743 617,94	1 717 754,31						2 461 372,25
Úbytky			6 909,74						6 909,74
Stav na konci účtovného obdobia		18 379 195,25	42 599 714,33						60 978 909,58
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							27 418,56		27 418,56
Prírastky							0		0
Úbytky							0		0
Stav na konci účtovného obdobia							27 418,56		27 418,56
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 951 066,37	6 235 071,05	5 277 241,99				477 251,63		16 940 631,04
Stav na konci účtovného obdobia	4 951 066,37	5 528 504,34	3 595 837,85				862 546,78		14 937 955,34

Hlavný výrobný blok spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. sa nebude môcť po roku 2020 bez významných investícií využívať na výrobu tepla a energie. Jeho zostatková hodnota k 31.12.2019 predstavuje **1 910 526,40 €**. Súčasne je k tomuto majetku ešte nerozpustená dotácia zo štátneho rozpočtu SR v zostatkovej hodnote **1 032 678,27 €** a dotácia z Rakúskeho Spolkového ministerstva pre poľnohospodárstvo, lesníctvo a životné prostredie a vodné hospodárstvo v zostatkovej hodnote **68 539,68 €**.

a2) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Software	Obsta- rávaný DNN	Poskytnuté preddavky na DNN	Spolu
a		b	c	d
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	141 945,71	13 563,30	0,00	155 509,01
Prírastky	15 027,30	1 464,00	0,00	16 491,30
Úbytky	19 352,05	15 027,30	0,00	34 379,35
Presuny		0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	137 620,96	0,00	0,00	137 620,96
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	113 861,51	0,00	0,00	113 861,51
Prírastky	9 835,00	0,00	0,00	9 835,00
Úbytky	19 352,05	0,00	0,00	19 352,05
Stav na konci účtovného obdobia	104 344,46	0,00	0,00	104 344,46
Opravné položky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	28 084,20	13 563,30	0,00	41 647,50
Stav na konci účtovného obdobia	33 276,50	0,00	0,00	33 276,50

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Software	Obsta- rávaný DNN	Poskytnuté preddavky na DNN	Spolu
a		c	d	i
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	113 845,51	6 669,30	0,00	120 514,81

Prírastky	30 637,20	6 894,00	0,00	37 531,20
Úbytky	2 537,00	0,00	0,00	2 537,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	141 945,71	13 563,30	0,00	155 509,01
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	113 845,51	0,00	0,00	113 845,51
Prírastky	2 553,00	0,00	0,00	2 553,00
Úbytky	2 537,00	0,00	0,00	2 537,00
Stav na konci účtovného obdobia	113 861,51	0,00	0,00	113 861,51
Opravné položky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	6 669,30	0,00	6 669,30
Stav na konci účtovného obdobia	28 084,20	13 563,30	0,00	41 647,50

b) Majetok obstaraný finančným prenájmom

Spoločnosť Zvolenská teplárenská a.s. nemá k 31.12.2019 majetok obstaraný finančným prenájmom

c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť Zvolenská teplárenská a.s. má k 31.12.2019 povolený vklad záložného práva číslo: V 1947/2019 zo dňa 18.9.2019 do katastra nehnuteľností k nehnuteľnostiam na všetkých listoch vlastníctva v prospech veriteľa: Medzinárodná investičná banka, Mashí Poryaevoy 7, 107078 Moskva v podiele 1/1.

d) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poisťovňa	Poistený majetok	ročné poistné	Platnosť zmluvy od - do
Allianz - SP,a.s. Bratislava 411006627	hnut., nehnut. majetok, zásoby,peniaze živeln.,vlámanie, vandalizmus, lúpež,	85 390,44	1.3.2009-neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 411 006 656	majetok - stroje a elektr.	34 552,88	1.3.2009-neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 411 015 679	Poistenie enviromentálnej škody	2 950,00	od 7.11.2012 - neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 411 006 544	zodpov. za škodu spôs. vadným výrobkom	5 100,00	1.3.2009-neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 1110 000 906	poistenie zodpovednosti za škodu členov riadiacich orgánov	1 450,00	od 1.9.2017-31.08.2021
Allianz - SP,a.s. Bratislava 8080074754	zák.poist.mot.vozidiel	2 142,39	1.1.2009 - neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava	miliónové poistenie sedadiel	464,73	1.2.2005 - neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 7710000162	hav.poist. motor.vozidiel	0,00	8.1.2003-1.1.2019
700734277		1 206,29	14.6.2017 - neurčito
700774954		1 279,28	10.12.2018 - neurčito
700742180		822,20	19.10.2017 - neurčito
700747413		360,33	8.1.2018 - neurčito
700746923		559,94	8.1.2018 - neurčito
Komunálna poisťovňa, a.s. B.Bystrica 6813044489		186,68	18.12.2012 - neurčito
6809594250		348,72	10.3.2011 -neurčito
Kooperatíva, a.s. Bratislava 6570898147		219,37	27.08.2012 - neurčito
6573637727		358,54	7.2.2013 - neurčito
6575420927		970,30	29.5.2013 - neurčito
6591323545		1 057,82	5.10.2016 - neurčito
6591875606		626,38	28.11.2016 - neurčito
6540258122		572,76	1.9.2007 - neurčito

e) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu predaja a šrotácie	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	225 515,87	34 053,49	2 835,16	55 704,76	201 029,44

f) Najvýznamnejšie položky pohľadávok

STEFE Zvolen, s.r.o.	Zvolen	796 671,84	EUR
Stredoslovenská distribučná, a.s.	Žilina	506 024,93	EUR
Stredoslovenská energetika, a.s.	Žilina	369 747,90	EUR
Železničné opravovne	Zvolen	138 269,92	EUR
Slovenská električná prenosová	Bratislava	119 092,93	EUR
OKTE, a.s.	Bratislava	64 192,06	EUR
Technická univerzita	Zvolen	66 954,99	EUR
Stredná odborná škola	Zvolen	35 253,92	EUR
Nemocnica Zvolen a.s.	Zvolen	34 821,76	EUR
KRONOSPAN s.r.o.	Zvolen	28 715,76	EUR
Železničná spoločnosť	Bratislava	17 848,08	EUR
WUSAM, a.s.	ZVOLEN	17 137,73	EUR

Informácie k opravným položkám 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	57 816,22	19,14	20 446,80		37 388,56
Pohľadávky spolu	57 816,22	19,14	20 446,80		37 388,56

g) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Pohľadávky z obchodného styku v €		Pohľadávky v € po splatnosti (počet dní po splatnosti)				
celkom	v lehote splatnosti	od 1 do 90	od 91 do 180	od 181 do 360	od 361 do 720	od 721
2 387 733,29	2 268 110,27	83 553,55	1 095,24	2 395,19	0	37 369,42

h) Odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka účtovala o odloženej daňovej pohľadávke z rozdielu zostatkových hodnôt poskytnutej dotácie na majetok pri zúčtovaní odloženého daňového záväzku.

i) Zložky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Emisné kvóty typ EUA v €:				
pridelené v €	0,00	374 203,11	374 203,11	0,00
nakúpené v €	1 213 369,84	1 044 500,00	1 391 234,34	866 635,50
Obstaranie emisných kvót v €	374 203,11	325 637,58	374 203,11	325 637,58
Krátkodobý finančný majetok spolu v €	1 587 572,95	1 744 340,69	2 139 640,56	1 192 273,08
Emisné kvóty typ EUA v tonách:				
pridelené v tonách	0	17 593	17 593	0
nakúpené v tonách	74 458	40 000	82 488	31 970

Obstaranie emisných kvót	17 593	13 934	17 593	13 934
Krátkodobý finančný majetok spolu v tonách	92 051	71 527	117 674	45 904

j) Ocenenie finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Účtovná jednotka neoceňovala emisné kvóty (komodity) ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou, nakoľko evidované emisné kvóty sú nadobudnuté bezodplatným pridelením ako aj nákupom a sú určené na odovzdania za vypustené emisné kvóty.

k) Vlastné akcie

- Účtovná jednotka nenadobudla a nepreviedla vlastné akcie počas účtovného obdobia
- K 31.12.2019 má účtovná jednotka v držbe 787 625 akcií v menovitej hodnote 23,91 €. Tieto akcie predstavujú 100 % podiel na základnom imaní spoločnosti. 100 % akcionárom bol Fond národného majetku, ktorý bol zákonom č. 375/2015 zrušený s účinnosťou ku dňu 15. decembra 2015. Dňa 22. Decembra 2015 vydalo ministerstvo hospodárstva SR rozhodnutie č. 49/2015 o **určení právneho nástupcu FNM SR** („Rozhodnutie MH SR“), ktorým sa ku dňu **1. januára 2016** stala spoločnosť **MH Manažment a.s. so sídlom Trnavská cesta 100, 821 01 Bratislava**, Slovenská republika, IČO: 50 088 033, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 6295/B.

l) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé:	8 695,98	13 308,63
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	67 892,49	68 374,92
- technická pomoc, sprac. odchýlok, siete	19 707,55	20 601,67
- zákonné poistenie, strojov, zodpovednosti,	37 801,17	37 336,44
- havarijné poistenie	5 800,79	7 021,05
- literatúra, časopisy, školenia,	2 353,25	1 616,15
- aktualizácie, licencie, revízie, net, telefóny	2 229,73	1 799,49
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	0	94,21

(2) Doplnujúce a vysvetľujúce informácie k pasívam

a) Údaje o vlastnom imaní

1. Opis základného imania, výška upísaného imania zapísaného v obchodnom registri:

Text	Suma	
	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Základné imanie celkom	18 832 113,75	18 832 113,75
Hodnota podielov podľa spoločníkov: (obchodná spoločnosť)		
- Fond národného majetku - 100 % (787 625 akcií po 23,91 €)	18 832 113,75	18 832 113,75
Hodnota splateného základného imania	18 832 113,75	18 832 113,75

- K 31.12.2019 má účtovná jednotka v držbe 787 625 akcií v menovitej hodnote 23,91 €. Tieto akcie predstavujú 100 % podiel na základnom imaní spoločnosti. 100 % akcionárom bol Fond národného majetku, ktorý bol zákonom č. 375/2015 zrušený s účinnosťou ku dňu 15. decembra 2015. Dňa 22. Decembra 2015 vydalo ministerstvo hospodárstva SR rozhodnutie č. 49/2015 o **určení právneho**

nástupcu FNM SR („Rozhodnutie MH SR“), ktorým sa ku dňu 1. januára 2016 stala spoločnosť MH Manažment a.s. so sídlom Trnavská cesta 100, 821 01 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 50 088 033, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 6295/B.

4. Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom období

Riadne valné zhromaždenie spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. konané dňa 16.5.2019 rozhodlo uznesením č.3/RVZ/2019 o zúčtovanie straty z roku 2018 vo výške 2 797 931,46 € na účet 429 100 Neuhradená strata minulých rokov.

7. Návrh na vysporiadanie účtovnej straty bežného účtovného obdobia

Spoločnosť Zvolenská teplárenská a.s. v roku 2019 vykázala stratu 4 516 580,68 €.

b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením: zákonná rezerva – Z, ostatná rezerva (účtovná) – Ú

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:	196 110,00	0	0	30 894,60	165 216,00
- rezerva na odchodné - Ú	196 110,00	0	0	30 894,00	165 216,00
- rezerva na dovolenku - Z	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 939 826,35	3 072 607,48	1 911 407,15	804,33	3 100 222,35
- rezerva na nevyfakturovaná reg. energia, doplatok - Ú	5,54	5,27	5,54	0	5,27
- rezerva na služby (do 2014) Z	0	0	0	0	0
- rezerva na služby (od 2015) Ú	2 955,00	1 105,00	1 105,00	350,00	2 605,00
- rezerva na audit - Ú	5 650,00	6 750,00	5 650,00	0	6 750,00
- rezerva na súdne spory, úroky a doplatok - Ú	27 312,91	149 915,12	1 198,04	0	176 029,99
- rezervy na dovolenky - Z	15 655,42	26 399,44	15 201,09	454,33	26 399,44
- rezervy na jubilejné - Ú	14 872,00	10 410,40	14 872,00	0	10 410,40
- rezervy na ročné odmeny - Ú	88 098,08	129 248,93	88 098,08	0	129 248,93
- rezervy na odchodné krátkodobé -Ú	19 839,95	14 327,54	19 839,95	0	14 327,54
- rezervy na odstupné - Ú	0	145 537,16	0	0	145 537,16
- rezervy na emisné kvóty - Z	1 765 437,45	2 588 908,62	1 765 437,45	0	2 588 908,62

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:	217 544,62	0	0	21 434,62	196 110,00
- rezerva na odchodné - Ú	216 482,00	0	0	20 372,00	196 110,00

- rezerva na dovolenku - Z	1 062,62	0	0	1 062,62	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	977 059,59	1 915 371,02	941 991,92	10 612,34	1 939 826,35
- rezerva na nevyfakturovaná reg. energia, doplatok - Ú	7,90	5,54	7,90	0	5,54
- rezerva na služby (do 2014) Z	24,00	0	0	24,00	0
- rezerva na služby (od 2015) Ú	2 975,00	1 105,00	1 105,00	20,00	2 955,00
- rezerva na audit - Ú	5 650,00	5 650,00	5 650,00	0	5 650,00
- rezerva na súdne spory, úroky a doplatok - Ú	57 277,73	4 707,58	34 654,96	17,44	27 312,91
- rezervy na dovolenky - Z	8 976,54	15 655,42	8 675,34	301,20	15 655,42
- rezervy na jubilejné - Ú	10 410,40	14 872,00	10 410,40	0	14 872,00
- rezervy na ročné odmeny - Ú	112 283,19	88 098,08	112 283,19	0	88 098,08
- rezervy na odchodné krátkodobé -Ú	14 005,07	19 839,95	3 755,37	10 249,70	19 839,95
- rezervy na odstupné - Ú	0	0	0	0	0
- rezervy na emisné kvóty - Z	765 449,76	1 765 437,45	765 449,76		1 765 437,45

Najvyššou položkou tvorby rezerv okrem rezervy na vypustené emisné kvóty k 31.12.2019 je rezerva na odstupné vo výške 145 537,16, ročné odmeny vo výške 129 248,93 €. Predpokladaným rokom použitia všetkých rezerv, okrem dlhodobej rezervy na odchodné pri prvom odchode zamestnancov do dôchodku je rok 2020..

c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Záväzky z obchodného styku v €		Záväzky v € po splatnosti (počet dní po splatnosti)				
celkom	v lehote splatnosti	od 1 do 90	od 91 do 180	od 181 do 360	od 361 do 720	od 721
6 227 747,23	4 383 033,75	1 844 491,42		0	222,00	0

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	6 473 523,86	5 090 276,08
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane:	4 628 810,44	4 260 708,97
Záväzky po lehote splatnosti	1 844 713,42	829 567,11

f) Výpočet odloženého záväzku 2019

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 329 074,21	1 175 753,98
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	1 329 074,21	1 175 853,98
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 84 141,05	-94 777,90
Odpočítateľné	- 84 141,05	-95 309,28

Zdaniteľné	0	531,38
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-2 473 922,39	-512 387,02
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	21,00
Odložená daňová pohľadávka	-629 386,31	-127 616,22
Uplatnená daňová pohľadávka	-17 669,62	-20 014,95
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-17 669,62	-20 014,95
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	279 105,58	247 019,93
Odložený daňový záväzok k 1.1. 2018/2017	247 019,93	153 466,32
Zmena odloženého daňového záväzku	34 430,98	73 538,66
Zaúčtovaná ako náklad (- DAL)	34 430,98	73 538,66
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok k 31.12.2019/2018	261 435,96	227 004,98

Skutočne zaúčtovaná a uplatnená daňová pohľadávka je vo výške 17 669,62 €. Odložená daňová pohľadávka zo straty minulých rokov, ktorú je možné v budúcnosti umoriť je 611 716,69 €, o tejto pohľadávke sa neúčtovalo, nakoľko sa nepredpokladá ich využitie.

Prehľad dočasných rozdielov

(odl.záväzok MD 481)				€
Odložená daň k 31.12.2018 (záväzok na str.MD)	Účtovne	Daňovo		227 004,98
2019				
Rozdiel medzi účtov. a daň. ZH DLHM k 31.12.2019	6 620 373,29	5 291 299,08	1 329 074,21	279 105,58
ZH dotácie ŠR - záväzku	1 136 634,28	1 054 941,51	-81 692,77	-17 155,48
ZH dotácie Rakúsko - záväzku	75 574,63	73 126,35	-2 448,28	-514,14
Nezinkasované úroky z omeškania	0,00	0,00	0,00	0,00
Odložená daň k 31.12.2019 (pohľadávka MD)				261 435,96
	31.12.2019 účtovanie	34 430,98	592100/481100	

g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	24 596,88	28 165,07
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15 865,01	16 836,24
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 865,01	16 836,24
Čerpanie sociálneho fondu	22 573,99	20 404,43
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 887,90	24 596,88

i) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
1. Investičný úver Medzinárodná investičná banka / IIB - Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľný majetok zo dňa 13.6.2019 s IIB - Zmluva o zriadení záložného práva na majetok zo dňa 15.4.2019 s IIB - Zmluva o zriadení záložného práva na práva a pohľadávky zo dňa 15.4.2019 s IIB - notárska zápisnica N 511/2019	€	3,5	15.4.2034	1 760 202,00	0
Krátkodobé bankové úvery					
1. Investičný úver Medzinárodná investičná banka / IIB - Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľný majetok zo dňa 13.6.2019 s IIB - Zmluva o zriadení záložného práva na majetok zo dňa 15.4.2019 s IIB - Zmluva o zriadení záložného práva na práva a pohľadávky zo dňa 15.4.2019 s IIB - notárska zápisnica N 511/2019	€	3,5	10/2020	561 818,00	0
2. Kontokorent Všeobecná úverová banka 1316/2015/UZ - blankozmenka č. 1940/2015/D - notárska zápisnica N 1228/2015 - záložné právo na pohľadávky	€	0,9	22.2.2020	0,00	0

Spoločnosť Zvolenská teplárenská a.s. zriadila v roku 2015 firemný kontokorentný účet vo VÚB Banke. Účet v Prima banke Slovensko a.s. bol zrušený. K 31.12.2019 kontokorent nebol čerpaný.

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0,00	149,51
- úroky z úverov	0,00	0,00
- poistenie	0,00	149,00
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	11 643 141,08	1 284 017,14
- dotácia zo štrukturálnych fondov a ŠR na ekologizáciu tepelného zdroja	88 102,11	1 143 124,13
- dotácia z Rakúska na ekologizáciu výroby	5 953,34	73 864,77
- bezodplatné nadobudnutie parovodu	62 484,24	67 028,24

- nenávratný fin. príspevok na zmenu médií v parných rozvodoch I. etapa	5 734 254,30	0
- nenávratný fin. príspevok na zmenu médií v parných rozvodoch II. etapa	5 752 347,09	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 122 697,44	6 852 171,73
- dotácia zo ŠR	1 048 532,15	1 042 042,28
- dotácia z Rakúska	69 621,29	71 331,15
- bezodplatné nadobudnutie parovodu	4 544,00	4 544,00

Položkou výnosov budúcich období je poskytnutá časť dotácií na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku zo ŠR č. 006/2.2./2005 na investičnú akciu ekologizácie zdroja vo výške **15 609 498,77 €**, ktorá sa začala rozpúšťať v roku 2008 vo výške účtovných odpisov a oprávky k zaradenému majetku po zaradení investičných celkov do majetku počas ich doby životnosti.

Ďalšou je podpora z Rakúskeho Spolkového ministerstva pre poľnohospodárstvo, lesníctvo a životné prostredie a vodné hospodárstvo (zastúpené firmou Kommunalkredit Public Consulting GmbH – Viedeň) poskytnutá na základe žiadosti č. A640006 vo výške **999 994,- €** (1 000 000,- po odpočítaní bankových poplatkov) ako príspevok na investičné náklady na spaľovanie biomasy v spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. Aj táto sa začala v roku 2009 rozpúšťať vo výške účtovných odpisov k investičnému majetku počas doby jeho životnosti.

V novembri 2018 bola podpísaná zmluva č. KŽP-PO4-SC451-2017-20/P307 o poskytnutí nenávratného finančného príspevku u európskych štrukturálnych a investičných fondov na projekt: **Zmena média v parných rozvodoch** v maximálnej výške **5 734 254,30 EUR**. Projekt bude spoločnosťou Zvolenská teplárenská a.s. realizovaný najskôr v roku 2019 a v tomto čase budú spoločnosti uvedené finančné príspevky aj poskytnuté.

20. 12. 2019 bolo spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. doručené rozhodnutie o schválení žiadosti o poskytnutie nenávratného finančného príspevku č. 2019/EŠIF/32834-4 v zmysle zmluvy č. KZP-PO4-SC451-2019-50/X537 o poskytnutí nenávratného finančného príspevku z európskych štrukturálnych a investičných fondov na projekt **Zmena média v parných rozvodoch II. Etapa** v maximálnej výške **5 752 347,09 EUR**.

Výška celkového poskytnutého grantu zo ŠR a ERDF v €		Rozpustenie dotácie zo ŠR a ERDF		Zostatok dotácie zo ŠR k 31.12.20xx	Výška poskytnutého grantu z Rakúska v €	Rozpustenie dotácie z Rakúska		Zostatok dotácie zo ŠR k 31.12.20x
15 609 499		Rok	€	€	2009	Rok	€	€
ŠR	7 357 491	2008	581 530,19	15 027 968,58	999 994			
ERDF	8 252 008	2009	797 108,61	14 230 859,97		2009	43 050,73	956 943,27
		2010	784 629,18	13 446 230,79		2010	53 716,63	903 226,64
		2011	779 533,27	12 666 697,52		2011	53 323,13	849 903,51
		2012	783 406,60	11 883 290,92		2012	53 582,30	849 644,34
		2013	763 910,39	11 119 380,53		2013	55 379,94	740 941,27
		2014	754 788,94	10 364 591,59		2014	49 616,27	691 325,00
		2015	718 294,90	9 646 296,69		2015	49 849,95	641 475,05
		2016	3 192 866,30	6 453 430,39		2016	213 796,43	427 678,62
		2017	3 226 221,70	3 227 208,69		2017	211 151,55	216 527,07
		2018	1 042 042,28	2 185 166,41		2018	71 331,15	145 195,92
		2019	1 048 532,13	1 136 634,28	2019	69 621,29	75 574,63	

(4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu

Spoločnosť Zvolenská teplárenská a.s. nemá k 31.12.2019 prenajatý majetok.

(5) Odložená daň z príjmov

a) až e) informácie o odloženej dani

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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

f) a g) Informácie o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením; a informácie o zmene sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 4 482 149,70		x	- 2 724 392,79		x
Teoretická daň		- 941 251,44	21		- 572 122,49	21
Daňovo neuznané náklady	1 739 163,73	365 224,38	-8	1 933 591,31	406 054,17	- 15
Výnosy nepodliehajúce dani	- 1 514 027,38	- 317 945,75	7	-2 124 194,49	- 446 080,84	16
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0
Splatná daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Odložená daň z príjmov	x	34 430,98	- 1	x	73 538,68	- 3
Celková daň z príjmov	x	34 430,98	- 1	x	73 538,67	- 3

Prehľad umorovania daňovej straty k 31.12.2019 v €

ROK	VÝŠKA DAŇOVEJ STRATY	ZÁKLAD DANE	PRÁVO NA UMORENIE DAŇOVEJ STRATY Z MINULOSTI V BEŽNOM OBDOBÍ	VÝŠKA DAŇOVEJ STRATY PRENESENÁ DO BUDÚCNOSTI AKO MOŽNOSŤ	NEUPLATNITEĽNÉ UMORENIE DAŇOVEJ STRATY
2011	1 152 527,71		1 152 527,71	2 340 389,78	
2012		665 179,78	2 340 389,78	1 675 210,00	
2013	365 080,66		1 675 210,00	1 845 307,81	480 615,77
2014	720 864,27		759 100,53	1 859 070,54	759 100,53
2015	305 491,23		559 618,16	1 604 943,62	559 618,16
2016		429 235,09	635 990,97	968 952,65	206 755,88
2017	-581 352,26		635 990,97	914 313,96	635 990,97
2018	-2 914 994,98		401 926,95	3 427 382,02	401 926,50
2019	-4 257 013,35		950 459,63	6 727 473,83	950 459,63
2020			1 936 724,68		
2021			1 936 724,68		
2022			1 791 386,61		
2023			1 062 637,86		

Č. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky výkazu ziskov a strát

(1) Doplnujúce informácie o položkách výnosov a nákladov

a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Tržby za tepelnú energiu		Elektrická energia, odchýlky, podporné služby, regulačná energia		Ostatné	
	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
tuzemsko	7 660 164,20	7 802 611,78	7 137 177,50	9 421 733,78	488 148,77	426 751,24
Spolu	7 660 164,20	7 802 611,78	7 137 177,50	9 421 733,78	488 148,77	426 751,24

c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov týkajúcich sa bežného obdobia a minulých období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy pri aktivácii nákladov, z toho:	10 597,51	3 819,06
- dlhodobého majetku	10 393,19	3 377,03

- vnútro podnikovej prepravy	204,32	442,03
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	1 841 512,10	1 650 520,17
- zúčtovanie emisných kvót	325 637,58	374 203,11
- zúčtovanie dotácií na ekologizáciu zdroja	1 118 153,44	1 113 373,43
- náhrady škôd od poisťovni	325 864,23	113 453,93
- výnosy za prenájom	42 288,05	42 235,90
- ostatné výnosy	29 568,80	7 253,81
Finančné výnosy, z toho:	0,00	1,17
Kurzové zisky, z toho:	0	1,17
- kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
- tržby z predaja emisných kvót	0	0
- výnosy z derivátových operácií	0	0
- prijaté bankové úroky	0	0

e) Celková suma osobných nákladov

Položka	2019	2018
1. mzdy, z toho:	1 875 755,41	1 797 706,48
mzdy zamestnancov	1 680 078,08	1 692 572,40
odmeny orgánov spoločnosti	46 644,00	44 670,31
dohody	10 990,00	24 911,00
odstupné, odchodné	130 343,33	24 389,97
jubilejné	7 700,00	11 162,80
2. ostatné náklady na závislú činnosť (DDP)	46 586,98	48 672,51
3. sociálne poistenie	460 827,35	446 689,48
4. zdravotné poistenie	189 470,14	186 027,44
5. sociálne zabezpečenie	138 612,23	125 278,46
Osobné náklady	2 711 252,11	2 604 374,37

g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby, významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát, a mimoriadne náklady týkajúce sa bežného obdobia a prechádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 855 793,59	2 077 635,74
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	13 500,00	11 300,00
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 500,00	11 300,00
- iné uisťovacie auditorské služby		
- súvisiace auditorské služby		
- daňové poradenstvo		

- ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 842 293,59	2 066 335,74
- opravy a údržba	401 325,86	807 506,19
- odborné posudky, štúdie, technická pomoc	606 176,42	372 395,75
- nájomné	217 731,84	234 722,10
- zneškodňovanie odpadov	4 841,66	98 240,05
- revízie, náklady na TZ, overovanie a ciachovanie	124 572,05	109 957,87
- náklady na používanie VS a horúcovodu Balkán	135 000,00	135 000,00
- náklady na softvér a údržbu RIS	60 189,34	71 911,86
- ostatné	292 456,42	236 601,95
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho	2 773 081,59	2 064 222,12
- zúčtovanie emisných kvót	2 588 908,62	1 868 017,29
- poistenie majetku, zodpovednosti, áut..	140 696,60	139 206,10
- poplatky	15 662,85	15 650,48
- ostatné	27 813,52	41 348,25
Finančné náklady, z toho:	593 816,64	10 031,17
Kurzové straty, z toho:	16,48	13,37
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	593 800,16	10 017,80
- predaj emisných kvót	0	0
- úroky z úverov	21 135,75	0
- náklady peňažného styku	572 664,41	10 017,80
- leasing	0	0

Informácie o ostatných významných položkách nákladov z hospodárskej činnosti sú vykázané v poznámkach vo výške riadkov 25 a 26 z Výkazu ziskov a strát účtovnej závierky.

(2) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	13 157 308,39	15 038 407,51
Tržby z predaja služieb	2 128 182,08	2 612 689,29
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	15 285 490,47	17 651 096,80

Č. V
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) K iným aktívam a pasívam uvádzame:

a) Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv: licencie IS SAP 12 ks	14 815,00	14 815,00
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

b) Spoločnosť nemá podmienené záväzky vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia.

(2) Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcí, odpísaných pohľadávok, pohľadávok a záväzkov z lízingu

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky – licencie IS SAP 12 ks	14 815,00	14 815,00

Č. VI
Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

a) Prehodnotili sme všetky informácie súvisiace s COVID19, ktoré sme mali k dispozícii ku dnešnému dňu. Nakoľko sa situácia stále vyvíja, vedenie našej spoločnosti nedokáže poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na našu účtovnú jednotku. Sme naďalej presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti počas roku 2020. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty v dôsledku aktuálnej situácie zahranie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

b) Spoločnosť plánuje počas roku 2020 realizovať investičné práce na rekonštrukcii výrobného zariadenia a zároveň aj rekonštrukcii parného rozvodu na horúcovodný. Vplyv mimoriadnej situácie vyvolanej vírusom COVID 19 môže zasiahnuť termíny ukončenia uvedených zahájených investícií a posunúť ich na neskoršie obdobie.

Č. VII

(1) Informácie k údajom o príjmoch a výhodách členov orgánov účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	27 912,00	18 732,00	0	0	0	0
	19 919,74	18 732,00	0	6 018,57	0	0
Nepeňažné príjmy	108,78	108,72	0	0		0
	88,21	115,43	0	27,22	0	0
Poskytnuté pôžičky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné plnenie	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

Č. VIII

Prehľad o pohybe vlastného imania

(1) Prehľad od pohybe vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie zapísané do obchodného registra	18 832 113,75	0	0	0	18 832 113,75
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0

Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 086,60	0	0	0	3 086,60
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	51 272,00	0	0	0	51 272,00
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	3 074 581,21	0	0	2 797 931,46	5 872 512,67
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 797 931,46	-4 516 580,68	0	2 797 931,46	-4 516 580,68
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

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	18 832 113,75	0	0	0	18 832 113,75
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 086,60	0	0	0	3 086,60
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0

Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	51 272,00	0	0	0	51 272,00
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	1 331 109,03	0	0	1 743 472,18	3 074 581,21
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 1 743 472,18	-2 797 931,46	0	1 743 472,18	-2 797 931,46
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Riadne valné zhromaždenie spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. konané dňa 16.5.2019 rozhodlo uznesením č.3/RVZ/2019 o zúčtovanie straty z roku 2018 vo výške 2 797 931,46 € na účet 429 100 Neuhradená strata minulých rokov.

Č. IX **Prehľad peňažných tokov**

(1) Členenie peňažných tokov

Na prehľad peňažných tokov – cash flow bola použitá priama modifikovaná metóda, kde sú peňažné toky rozdelené v členení na:

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti – časť A.
- peňažné toky z investičnej činnosti – časť B.
- peňažné toky z finančnej činnosti – časť C.

(2) Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti zobrazujú prehľad peňažných tokov, ktoré súvisia s predmetom podnikania účtovnej jednotky a ostatné činnosti ktoré súvisia s hospodárskou činnosťou účtovnej jednotky, okrem investičnej a finančnej činnosti

- zahŕňa položky nákladov a výnosov a položky upravujúce tržby a výnosy na príjmy spoločnosti a položky upravujúce náklady na výdavky spoločnosti.

(3) Použitá metóda vykazovania peňažných tokov

Pri vykazovaní peňažných tokov z prevádzkovej činnosti bola použitá priama modifikovaná metóda

Vychádza sa z položiek výkazu ziskov a strát pričom sa upravujú tržby z predaja, náklady na obstaranie predaného tovaru a ďalšie položky výkazu ziskov a strát, ktoré sa týkajú prevádzkovej, investičnej a finančnej činnosti účtovnej jednotky, o zmenu stavu zásob, pohľadávok a záväzkov z prevádzkovej a investičnej činnosti a ostatné nepeňažné položky a ostatné peňažné položky.

(4) Peňažné toky z investičnej činnosti

Peňažné toky z investičnej činnosti zobrazujú činnosti spojené s obstaraním dlhodobého majetku, jeho vyradením, resp. predajom.

(5) Peňažné toky z finančnej činnosti

Peňažné toky z finančnej činnosti – zahrňujú činnosti, ktorej dôsledkom sú zmeny v hodnote a štruktúre vlastného imania a zmeny dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov, ktoré nesúvisia s prevádzkovou a investičnou činnosťou.

Účtovná jednotka aj napriek tomu, že je akciovou spoločnosťou neemitovala žiadne cenné papiere a nevyplácala dividendy a iné podiely zo zisku, pretože jej hospodársky výsledok jej to neumožňuje.

Prehľad peňažných tokov s použitím modifikovanej priamej metódy 2019

označenie položky	Obsah položky	č. r.	Účtovné obdobie	
			bežné	predchádzajúce
A. Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (PČ)				
A.1.	Náklady na PČ	01	-19 149 434,38	-19 566 060,56
A.2.	Úprava nákladov na výdavky PČ o sumu	02	2 309 168,25	1 879 348,00
A.3.	Náklady PČ upravené na výdavky (A.1. ± A.2.)	03	-16 840 116,62	-17 686 712,56
A.4.	Tržby a výnosy z PČ	04	16 005 028,93	18 183 700,71
A.5.	Úprava tržieb a výnosov na príjmy z PČ o sumu	05	163 253,63	40 767,02
A.6.	Tržby a výnosy z PČ upravené na príjmy (A.4. ± A.5.)	06	16 168 282,56	18 224 467,73
A.7.	Ostatné príjmy z PČ	07	-90 783,59	-181 336,13
A.8.	Ostatné výdavky na PČ	08	32 082,53	-2 429,72
A.*	<i>Peňažné toky z PČ bez položiek osobitne uvedených v prehľade (A.3. + A.6. + A.7. + A.8.)</i>	09	-730 535,12	353 989,32
A.9.	Osobitne vykazované položky	10	0,00	0,00
A.**	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A.* + A.9.)</i>	11	-730 535,12	353 989,32
A.10.	Zaplatená daň z príjmov PO, vrátane vrátených preplatkov	12	0,00	-2 880,00
A.11.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ	13	0,00	0,00
A.12.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ	14	0,00	0,00
A.13.	Zmena stavu záväzkov zo sociálneho fondu	15	-8 731,87	-3 568,19
A.14.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z PČ	16	-55 514,35	0,00
A.***	<i>Čisté peňažné toky z PČ (A.** + A.10 až A.14.)</i>	17	-794 781,34	347 541,13
B. Peňažné toky z investičnej činnosti (IČ)				
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	18	-1 440 348,02	-337 568,05
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	19	9,99	155,82
B.3.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté konsol. celku	20	0	0
B.4.	Príjmy zo splácania dlh.pôžičiek posk. konsol. celku	21	0	0
B.5.	výdavky na ostatné poskytnuté dlhodobé pôžičky	22	0	0
B.6.	Príjmy zo splácania ostatných dlhodobých pôžičiek	23	0	0
B.7.	Príjmy z dotácií na obstaraný dlhodobý majetok	24	0	0
B.8.	Príjaté úroky, dividendy okrem zahrnutých do PČ	25	0	0
B.9.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	26	0	0
B.10.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	27	0	0
B.11.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na IČ	28	0	0
B.12.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na IČ	29	0	0
B.*	<i>Čisté peňažné toky z IČ (B.1 až B.12.)</i>	30	-1 440 338,03	-337 412,23

C. Peňažné toky z finančnej činnosti (FČ)				
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania	31	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a vkladov a z ďalších vkladov do VI	32	0	0
C.1.2.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	33	0	0
C.1.3.	Výdavky na obstaranie vlastných akcií a vl. obch. podielov	34	0	0
C.1.4.	Výdavky na vypl.podielu na VI (vyrovnávacie, členov,...)	35	0	0
C.1.5.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do VI	36	0	0
C.1.6.	Prídel zo zisku do SF	37	0	0
C.2.	Peňažné toky z dlhodobých záväzkov z FČ	38	2 322 020,00	0,00
C.2.1.	Príjmy z prijatých dlh.úverov a pôžičiek, z emit.dlh. a iných	39	2 322 020,00	0,00
C.2.2.	Výdavky na splácanie dlh.úver.a pôžičiek,emit.dlh. a iné	40	0,00	0,00
C.2.3.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov	41	0,00	0,00
C.2.4.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov	42	0,00	0,00
C.3.	Výdavky na zapl.úrokov a dividend okrem úrokov PČ	43	0,00	0,00
C.4.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ	44	0,00	0,00
C.5.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ	45	0,00	0,00
C.6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na FČ	46	0,00	0,00
C.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na FČ	47	0,00	0,00
C.*	Čisté peňažné toky z FČ (C.1 až C.7.)	48	2 322 020,00	0,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov(A.*** + B. + C.)	49	86 900,63	10 128,90
E.	Stav peň.prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	50	1 345 499,85	1 335 370,95
F.	Stav peň.prostriedkov a peň.ekvivalentov na konci účt.obdobia pred zohľadnením kurz.rozdielov (D. + E.)	51	1 432 400,48	1 345 499,85
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené z peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov ku dňu účtovnej závierky	52	-1,01	0,00
G.1.	Kurzové straty	53	-1,01	0,00
G.2.	Kurzové zisky	54	0,00	0,00
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peň. ekvivalentov na konci účtovného obdobia (D. + E. + G.)	55	1 432 399,47	1 345 499,85

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

PSC – poštové smerové číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie