

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

Štatutárne orgány Spoločnosti pracujú v nasledovnom zložení:

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Konatelia:	Diana Custodis Karl Kraus Thomas Jan Hejzman	Mgr. Patrik Bolf

V roku 2013 došlo k zmene v štatutárnych orgánoch spoločnosti. Od 21.januára 2013 sú konateľmi spoločnosti Karl Kraus, Thomas Jan Hejzman a Diana Custodis. V tejto funkcii nahradili Mgr. Patrika Bolfu.

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
RWE Aktiengesellschaft	30 000	1	1	-
RWE Beteiligungsverwaltung Ausland GmbH	2 970 000	99	99	-
Spolu	3 000 000	100	100	-

Zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti v priebehu roka 2013 :

Spoločník, do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % e	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % f
Spoločník, akcionár a	Dátum zmeny b	absolútn e	v % d		
Kinstellar, s.r.o.	28.január 2013	6 639	100	100	-
Spolu		6 639	100,00%	100,00%	0

V priebehu roka 2013 došlo k zmenám štruktúry spoločníkov Spoločnosti a výške jej základného imania:

- 28. Januára 2013 došlo k prevodu 100 % podielu na základnom imaní Spoločnosti ako aj 100% podielu na hlasovacích právach Spoločnosti na spoločníka RWE Beteiligungsverwaltung Ausland GmbH
- 20.júna 2013 došlo k navýšeniu základného imania Spoločnosti na 3 000 000 EUR.
- 13. Augusta 2013 došlo k prevodu 1% podielu na základnom imaní Spoločnosti, ako aj 1% podielu na hlasovacích právach Spoločnosti na spoločníka RWE Aktiengesellschaft.

Výška základného imania 3 000 000 EUR bola v plnom rozsahu splatená.

g) Závazky

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

h) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

i) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

k) Cudzí mena

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

l) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby v súlade s uzatvorenými Dohodami o poskytovaní služieb - SLA.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

Výnosy Spoločnosti sa týkajú najmä výnosov reprezentovaných službami Spoločnosti, poskytovaných najmä v skupine RWE.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledok hospodárenia dcérskej spoločnosti za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	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					
KA Contracting SK, s.r.o.	100	100	1 259 485	248 933	2 935 237
Dlhodobý finančný majetok spolu					2 935 237

Spoločnosť v roku 2013 obstarala 100 % podiel na základnom imaní ako aj hlasovacích právach spoločnosti KA Contracting SK, s.r.o.

Na podiel v spoločnosti KA Contracting SK, s.r.o. nebolo zriadené záložné právo.

2. Pohľadávky

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2013 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky k 31.decembru 2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 445	-	6 445
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	42 742	-	42 742
Iné pohľadávky	200	-	200
Krátkodobé pohľadávky spolu	49 387	-	49 387

3. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:.

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Pokladnica, ceniny	-	-
Bežné bankové účty	60 750	6 400
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	60 750	6 400

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať

4. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Náklady budúcich období dlhodobé:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 407	-
Ostatné	2 407	-
Prijmy budúcich období dlhodobé:	-	-
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Predpis úrokov za mesiac december z cash pooling	-	-
Spolu	2 407	-

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
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	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhrazená strata minulých rokov	-122	-	-	-58	-180
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-58	-59	-	58	-59
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-
Vlastné imanie spolu	6 459	-59	-	-	6 400

Upísané a splatené základné imanie Spoločnosti predstavuje k 31. decembru 2013 hodnotu 3 000 000 EUR.

Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2013 upísané základné imanie nezapísané v obchodnom registri.

4. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	115	-
Ostatné	115	-
	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Spolu	115	-

2. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	75 000	-
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	75 000	-

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	656 789	-
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	-	-
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	-	-
iné uisťovacie auditorské služby	-	-
súvisiace auditorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neauditorské služby	-	-
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>656 789</i>	<i>-</i>
Náklady na SLA	251 025	-
Náklady na obchodné poradenstvo	367 587	-
Ostatné	38 177	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	53	-
Zmluvné pokuty	-	-
Ostatné	53	-
Finančné náklady, z toho:	4 293	60
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>22</i>	<i>-</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>4 271</i>	<i>60</i>
Nákladové úroky	3 739	-
Iné	532	60

K. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - 2013 Časť 2 - 2012			Časť 1 - 2013 Časť 2 - 2012		
Peňažné príjmy	64 835	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013 c	2012 d
Východoslovenská energetika a.a.			
Nákup služieb	01	164 916	-

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013 c	2012 d
RWE Gas Slovensko, s.r.o.			
Prijatie pôžičky	08	600 000	-
Ostatné	11	3 739	-

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013 c	2012 d
RWE IT Slovakia, s.r.o.			
Nákup služieb	01	78 355	-

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013 c	2012 d
RWE East, s.r.o.			
Nákup služieb	01	1 430	-

N. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy:

	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	- 819 045	-
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	-	-
Odpis zásob	-	-
Odpis pohľadávky	-	-
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-	-
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-	-
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-	-
Zmena stavu rezerv	-	-
Úrokové náklady (netto)	3 739	-
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-	-
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-	-
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	-	-
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-815 306	-
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-51 794	-
Úbytok (prírastok) zásob	-	-
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	267 065	-60
Iné	-	-
Peňažné toky z prevádzky	-600 035	-60