

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 7 4 0 4

DIČ 2 0 2 0 2 0 1 1 3 9

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti:**

Spoločnosť Dalkia Senec a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 15. apríla 1998 a zapísaná do obchodného registra 8. júna 1998 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č. 1762/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba a rozvod tepla,
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti energetiky a úspor energií v rozsahu voľnej živnosti,
- poradenská činnosť v investičnej výstavbe a v oblasti strojárstva,
- obstarávateľská činnosť v správe kotolní,
- správa technických zariadení budov.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	9	10
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 18. júna 2014.

7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej zvierky k 31. decembru 2014 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou zvierkou bola uložená do registra účtovných zvierok 26. marca 2014 a 27. júna 2014.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 2. marca 2009 schválilo spoločnosť KPMG ako audítora na overenie účtovných zvierok.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Karol Kozák – predseda Ing. Karol Kvál – člen Ing. Mgr. Miloš Valovič
Dozorná rada	Mgr. Ivan Fendek – predseda Miroslav Kot – člen Mgr. František Podolský – člen

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 7 4 0 4

DIČ 2 0 2 0 2 0 1 1 3 9

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2014 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Dalkia a.s.	26 561	80	80	-
Mesto Senec	6 639	20	20	-
Spoľu	33 200	100	100	-

Štruktúra spoločníkov sa v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím nezmenila.

V januári 2015 došlo k zmene mena akcionára z Dalkia a.s. na Veolia Energia Slovensko a.s.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná zvierka Spoločnosti je k 31.12.2014 zahrnutá do konsolidovanej účtovnej zvierky, ktorú za konsolidovaný celok zostavuje spoločnosť VEOLIA ENVIRONNEMENT, SA, 36-38 avenue Kléber 75016 Paris. Táto konsolidovaná účtovná zvierka je dostupná priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

V súvislosti so zmenou v akcionárskej štruktúre v skupine VEOLIA v roku 2014 sa VEOLIA ENERGIE INTERNATIONAL, SA, avenue Kléber 36-38 Paríž 751 16 Francúzska republika (predtým DALKIA INTERNATIONAL, SA) ako 100% vlastníka Spoločnosti Veolia Energia Slovensko, a.s. (predtým Dalkia a.s.) stala 99.95% dcérou spoločnosti VEOLIA ENVIRONNEMENT, SA, 36-38 avenue Kléber 75016 Paris.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a vo výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

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

(b) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 7 4 0 4

DIČ 2 0 2 0 2 0 1 1 3 9

náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	rovnomerná	8,34 až 16,67

(c) Pohľadávky

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

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(e) 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.

(f) 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.

(g) Záväzky

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

(h) Odložené dane

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

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

(i) 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.

(j) Cudzía mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	4	7	4	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	0	1	1	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(k) Výnosy

Spoločnosť účtuje výnos z predaja tepla na ústredné kúrenie a tepla na výrobu teplej úžitkovej vody v posledný deň mesiaca na základe odpisov z meracích prístrojov za daný mesiac. Konečné ročné zúčtovanie s odberateľmi sa účtuje na základe skutočnosti do roku, s ktorým vecne a časovo súvisia. Skutočná ročná spotreba sa odberateľom vyfakturuje v nasledujúcom roku. Ostatné výnosy sa účtujú v deň dodania služby.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Spoločnosť počas bežného a bezprostredne predchádzajúceho obdobia nevlastnila dlhodobý nehmotný majetok.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 17 až 18.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, vlámaním, lúpežou a vandalizmom až do výšky 45 000 EUR a pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou až do výšky 4 055 362 EUR (2013: pre prípad škôd spôsobených krádežou do výšky 45 000 EUR a pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou až do výšky 4 370 453 EUR). Ročné poistné je vo výške 1 867 EUR.

Na dlhodobý majetok spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo.

Dalkia Senec a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 789	1 124 744	0	0	12 939	0	0	0	1 144 472
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 789	1 124 744	0	0	12 939	0	0	0	1 144 472
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 363	1 081 333	0	0	12 939	0	0	0	1 095 635
Prírastky	0	360	36 444	0	0	0	0	0	0	36 804
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 723	1 117 777	0	0	12 939	0	0	0	1 132 439
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 426	43 411	0	0	0	0	0	0	48 837
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 066	6 967	0	0	0	0	0	0	12 033

Dalkia Senec a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok			
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 789	1 124 744	0	0	12 939	0	0	0	0	1 144 472
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 789	1 124 744	0	0	12 939	0	0	0	0	1 144 472
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 003	1 020 827	0	0	12 939	0	0	0	0	1 034 769
Prírastky	0	360	60 506	0	0	0	0	0	0	0	60 866
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 363	1 081 333	0	0	12 939	0	0	0	0	1 095 635
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 786	103 917	0	0	0	0	0	0	0	109 703
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 426	43 411	0	0	0	0	0	0	0	48 837

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 7 4 0 4

DIČ 2 0 2 0 2 0 1 1 3 9

2. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	115 399	4 803	120 202
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	557 550	0	557 550
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	15 403	0	15 403
Iné pohľadávky	47	0	47
Krátkodobé pohľadávky spolu	688 399	4 803	693 202

Od 1.10.2014 bola Spoločnosť zaradená do cashpoolingu typu "Zero Balance" s hlavným účtom vedeným v spoločnosti Dalkia a.s.. Spoločnosť preto vykazuje k 31.12.2014 zostatok na bežnom účte vedeným v Tatra banke 0 EUR a pohľadávka voči hlavnému účtu vo výške 557 550 EUR

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 7 4 0 4

DIČ 2 0 2 0 2 0 1 1 3 9

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	145 843	8 664	154 507
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	35	0	35
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	49	0	49
Krátkodobé pohľadávky spolu	145 927	8 664	154 591

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.3.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 7 4 0 4

DIČ 2 0 2 0 2 0 1 1 3 9

3. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

		31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	a	2 509	1 797
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		0	0
– zdaniteľné		2 509	1 797
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	a	-12 027	-13 177
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-12 027	-13 177
– zdaniteľné		0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)		22	22
Odložená daňová pohľadávka		<u>2 093</u>	<u>2 503</u>
Uplatnená daňová pohľadávka		<u>2 093</u>	<u>2 503</u>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		410	5 543
Zaúčtovaná do vlastného imania		0	0
Odložený daňový záväzok		<u>0</u>	<u>0</u>
Zmena odloženého daňového záväzku		<u>0</u>	<u>0</u>
Zaúčtovaná ako náklad		0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0	0

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť nemá k 31.12.2014 viazané žiadne finančné prostriedky na termínovanom vklade.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	294	295
Bežné bankové účty	0	631 563
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	<u>294</u>	<u>631 858</u>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 7 4 0 4

DIČ 2 0 2 0 2 0 1 1 3 9

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	687	268
Poistenie	404	224
Ostatné	283	44
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	80	0
	80	0
Spolu	767	268

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a O.

2. Rezervy

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 7 4 0 4

DIČ 2 0 2 0 2 0 1 1 3 9

Bežné účtovné obdobie (rok 2014)

a	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2014				k 31. 12. 2014
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 975	488	0	0	4 990
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	4 502	488	0	0	4 990
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	4 502	488	0	0	4 990
Krátkodobé rezervy, z toho:	18 542	10 187	18 394	148	10 187
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky - audit	8 672	0	8 524	148	0
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 195	1 389	1 195	0	1 389
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	9 867	1 389	9 719	148	1 389
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Odmeny pracovníkom	8 675	8 798	8 675	0	8 798
Iné	0	0	0	0	0
	8 675	8 798	8 675	0	8 798

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 7 4 0 4

DIČ 2 0 2 0 2 0 1 1 3 9

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2013				k 31. 12. 2013
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 975	527	0	0	4 502
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	3 975	527	0	0	4 502
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	3 975	527	0	0	4 502
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 059	18 542	16 926	133	18 542
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky - audit	8 518	8 672	8 385	133	8 672
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	899	1 195	899	0	1 195
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	9 417	9 867	9 284	133	9 867
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Odmeny pracovníkom	7 614	8 675	7 614	0	8 675
Iné	28	0	28	0	0
	7 642	8 675	7 642	0	8 675

Rezerva na zamestnanecké požitky (odchodné do dôchodku) bola vytvorená s použitím poistno-matematických metód.

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	115 331	201 359
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	115 310	201 235
Záväzky po lehote splatnosti	21	124

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.3.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 7 4 0 4

DIČ 2 0 2 0 2 0 1 1 3 9

4. Sociálny fond

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

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	544	2 188
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	720	652
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	1 400	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	2 120	652
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	3 035	2 296
Konečný zostatok sociálneho fondu	-371	544

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu a	Teplo		Služby		Spolu	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014	2013
Slovenská republika	1 507 402	1 668 608	53 892	59 828	1 561 294	1 728 436
Spolu	1 507 402	1 668 608	53 892	59 828	1 561 294	1 728 436

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 7 4 0 4

DIČ 2 0 2 0 2 0 1 1 3 9

	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatná aktivácia (materiálu)		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1	249
Iné	1	249
Finančné výnosy, z toho:	330	670
Kurzové zisky, z toho:	0	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	330	670
Výnosové úroky	330	670
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

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

	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	1 507 402	1 668 608
Tržby z predaja služieb	53 892	59 828
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	330	919
Čistý obrat spolu	1 561 624	1 729 355

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 7 4 0 4

DIČ 2 0 2 0 2 0 1 1 3 9

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby**

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

	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	331 678	324 404
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>8 539</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	8 539
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>331 678</i>	 <i>315 865</i>
Nájomné	36 499	36 527
Technická pomoc	48 279	48 279
Reprezentačné	956	977
Opravy a udržiavanie	159 945	118 602
Odborné prehliadky	5 022	7 779
Poradenstvo technické	3 726	3 726
Reklama, propagácia	1 156	578
Náklady na zapožičanie zamestnanca	21 328	27 762
Právne, daňové a účtovné poradenstvo	31 112	31 112
Ostatné	23 655	40 523
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 4 119	 3 667
Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	1 867	2 450
Iné	2 252	1 217
 Finančné náklady, z toho:	 700	 1 544
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>700</i>	 <i>1 544</i>
Nákladové úroky	0	887
Bankové poplatky	700	657
 Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	 0	 0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 7 4 0 4

DIČ 2 0 2 0 2 0 1 1 3 9

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	132 264		100,00 %	178 615		100,00 %
teoretická daň		29 098	22,00 %		41 081	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	15 982	3 516	2,66 %	37 383	8 598	4,81 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-13 946	-3 068	-2,32 %	-11 681	-2 687	-1,50 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %		0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	45	10	0,01 %	43	40	0,02 %
Spolu	134 345	29 556	22,35 %	204 360	47 032	26,33 %
Splatná daň z príjmov		29 556	22,35 %		47 003	26,33 %
Odložená daň z príjmov		410	0,31 %		-5 543	-3,10 %
Celková daň z príjmov		29 966	22,66 %		41 460	23,23 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	252
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 7 4 0 4

DIČ 2 0 2 0 2 0 1 1 3 9

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme nehnuteľnosti a technologické zariadenia s využitím na výrobu a rozvod tepla a TÚV v obstarávacej cene 1 415 131 EUR, ktoré nevykazuje ako svoj majetok. Pôvodná Zmluva o nájme bola Dodatkom č. 13 zo dňa 27. marca 2006 predĺžená do 31. decembra 2025.

2. Prehľad o podsúvahových položkách

Zostatková hodnota majetku v nájme je uvedená v nasledovnom prehľade:

	2014	2013
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	132 855	110 794
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť má v nájme tepelno-energetické zariadenia a administratívne priestory s využitím na výrobu a rozvod tepla a TÚV v obstarávacej cene 1 415 131 EUR, ktoré nevykazuje ako svoj majetok. Pôvodná Zmluva o nájme bola Dodatkom č. 13 zo dňa 27. marca 2006 predĺžená do 31. decembra 2025. Ročné náklady na nájomné TEZ sú 33 193 EUR (v roku 2013: 33 193 EUR).

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

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

Po 31. decembri 2014 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti a ktoré by boli predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 7 4 0 4

DIČ 2 0 2 0 2 0 1 1 3 9

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (2014)					Stav k 31.12.2014 f
	Stav k 1.1.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 1.1.2014 b	
Základné imanie	33 200	0	0	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319	0	0	0	0	3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	3 313	0	0	0	0	3 313
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	93 501	0	0	0	0	93 501
Nerozdelený zisk minulých rokov	342 622	0	-135 755	135 755	0	342 622
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	137 155	102 297	-1 400	-135 755	0	102 297
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	0
Spolu	613 110	102 297	-137 155	0	0	578 252

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 7 4 0 4

DIČ 2 0 2 0 2 0 1 1 3 9

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)					f
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k	
	1.1.2013				31.12.2013	
	b	c	d	e		
Základné imanie	33 200	0	0	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319	0	0	0	0	3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	3 313	0	0	0	0	3 313
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	93 501	0	0	0	0	93 501
Nerozdelený zisk minulých rokov	364 208	0	-157 449	135 863	0	342 622
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	136 863	137 155	-1 000	-135 863	0	137 155
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	0
Spoľu	634 404	137 155	-158 449	0	0	613 110

Základné imanie Spoločnosti vo výške 33 200 Eur (k 31.decembru 2012: 33 200 EUR) tvorí:

- 100 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 332 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31.decembru 2012: 100 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 332 EUR).

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 332 EUR predstavuje jeden hlas.

K 31.decembru 2014 bol základný zisk vo výške 1 372 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31.decembru 2013: 1 372 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

	2013
Účtovný zisk	137 155

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 7 4 0 4

DIČ 2 0 2 0 2 0 1 1 3 9

Rozdelenie účtovného zisku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	1 400
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	135 755
Iné	0
Spolu	137 155

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 102 297 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Štatutárny orgán navrhne valnému zhromaždeniu prídel do sociálneho fondu, výplatu dividend a prevod na nerozdelený zisk minulých rokov.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v zakladateľskej zmluve.

V roku 2014 boli akcionárom z nerozdeleného zisku minulých rokov vyplatené dividendy v hodnote pred zdanením 135 755 EUR.