

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

C - Shop, spol. s r. o.
Einsteinova 25
851 01 Bratislava

Spoločnosť C – Shop, spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 5. novembra 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 24. novembra 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 6083/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- nákup a predaj tovaru,
- sprostredkovateľská činnosť.

3. Priemerný 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	27	26
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	27	26
počet vedúcich zamestnancov	7	6

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 závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30. júna 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 31. marca 2014 a 11. júla 2014.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 2. marca 2009 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovných závierok za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: Miroslav Kot
Frederic Jacq

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti počas účtovného obdobia bola 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.	6 639	100	100	-
Spolu	6 639	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 závierka Spoločnosti je k 31.12.2014 zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky, ktorú za konsolidovaný celok zostavuje spoločnosť VEOLIA ENVIRONNEMENT, SA, 36-38 avenue Kléber 75016 Paris. Táto konsolidovaná účtovná závierka 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% vlastník 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 závierky**

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. 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 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou nákladov súvisiacich s obstaraním dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného 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 hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Motorové vozidlá	3,66	Rovnomerne	27,32
Stroje, prístroje a zariadenia	6 rokov	Rovnomerne	16,67

(c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú nižšou z nasledovných hodnôt: obstarávacou cenou, alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú metódou FIFO.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) 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.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) 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.

(g) 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.

(h) 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.

(i) 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.

(j) 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.

(k) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

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

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

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(l) 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 zvierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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 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.

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný 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 a 18.

Spoločnosť nemala v rokoch 2014 a 2013 dlhodobý nehmotný majetok.

Dlhodobý hnutelný a nehmuteľný majetok a zariadenia sú poistené pre prípad škôd do výšky 26 623 EUR. Ročné poistné je vo výške 912 EUR.

C-Shop, spol. s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	252 844	0	0	0	0	0	0	252 844
Prírastky	0	0	9 416	0	0	0	22 209	0	0	31 626
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	262 260	0	0	0	22 209	0	0	284 470
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	71 455	0	0	0	0	0	0	71 455
Prírastky	0	0	37 434	0	0	0	0	0	0	37 434
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	108 889	0	0	0	0	0	0	108 889
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	0	181 389	0	0	0	0	0	0	181 389
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	153 372	0	0	0	22 209	0	0	175 582

C-Shop, spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hnutelné veci a súbory	hnutelných vecí						
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	60 921	0	0	0	0	0	0	60 921
Prírastky	0	0	191 923	0	0	0	0	0	0	191 923
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	252 844	0	0	0	0	0	0	252 844
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	42 958	0	0	0	0	0	0	42 958
Prírastky	0	0	28 497	0	0	0	0	0	0	28 497
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	71 455	0	0	0	0	0	0	71 455
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	0	17 963	0	0	0	0	0	0	17 963
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	181 389	0	0	0	0	0	0	181 389

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2014)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 1.1.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	291	124		0	415
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	291	124	0	0	415

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nízkej obrátkovosti zásob.

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2014)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	767	28 402	0	0	29 169
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	767	28 402	0	0	29 169

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

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	1 577 980	100 819	1 678 799
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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	110 429	0	110 429
Iné pohľadávky	1 746	0	1 746
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 690 155	100 819	1 790 974

Spoločnosť C Shop poskytla v roku 2013 spoločnosti Dalkia a.s. úver:

- k 31.12.2013 bola hodnota tejto pohľadávky 3 000 000 EUR . Výška úrokov je dohodnutá ako súčet EONIA + 0,20 % p.a.. Úver bol splatený k 17.10.2014.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 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 združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 454 649	2 771 868	4 226 517
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	3 000 000	0	3 000 000
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		0	0
Iné pohľadávky	1 546	0	1 546
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 456 195	2 771 868	7 228 063

V rámci dlhodobých pohľadávok v súvahe je vykázaná aj odložená daňová pohľadávka, ktorá je popísaná v bode 4.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

4. 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	-29 248	0
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-29 248	0
– zdaniteľné		0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	a	-89 607	-28 477
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-89 607	-28 477
– zdaniteľné		0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti			
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)		22	22
Odložená daňová pohľadávka		26 148	6 265
Uplatnená daňová pohľadávka		26 148	6 265
Zaúčtovaná ako zvýšenie alebo zníženie nákladov		-19 883	16 685
Zaúčtovaná do vlastného imania		0	0
Odložený daňový záväzok		0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		0	0
Zaúčtovaná ako náklad		0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0	0

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	2 192	2 770
Bežné bankové účty	0	417 234
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 192	420 004

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	229	0
ostatné	229	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 192	581
poistenie	1 780	441
ostatné	1 412	140
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	434	0
ostatné	434	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	3 855	581

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

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

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

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2014				k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 610	737	0	0	6 347
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné	5 610	737	0	0	6 347
	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	5 610	737	0	0	6 347
Krátkodobé rezervy, z toho:	29 043	41 997	29 043	0	41 997
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	14 510	21 079	14 510	0	21 079
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 927	4 936	4 927	0	4 936
Ostatné	0	83	0	0	83
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	19 437	26 098	19 437	0	26 098
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	9 606	15 899	9 606	0	15 899
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	9 606	15 899	9 606	0	15 899

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2013				k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 439	171	0	0	5 610
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné	5 439	171	0	0	5 610
	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	5 439	171	0	0	5 610
Krátkodobé rezervy, z toho:	50 470	29 043	50 470	0	29 043
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	12 657	14 510	12 657	0	14 510
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 840	4 927	4 840	0	4 927
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	17 497	19 437	17 497	0	19 437
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	32 848	28 906	32 848	0	28 906
Iné	125	-19 300	125	0	-19 300
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	32 973	9 606	32 973	0	9 606

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

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	2 120	2 019
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 120	2 019
Krátkodobé záväzky spolu	1 513 448	1 934 631
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 493 525	1 478 435
Záväzky po lehote splatnosti	19 923	456 196

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 zároveň krátkodobý záväzok voči hlavnému účtu vo výške 273 418 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 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	2 019	785
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 499	3 072
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	7 000	8 500
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>10 499</i>	<i>11 572</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>10 398</i>	<i>10 338</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 120	2 019

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 sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Tovar		Služby		Spolu	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014	2013
Slovenská republika	8 173 690	6 183 042	3 899 681	3 947 157	12 073 371	10 130 199
Spolu	8 173 690	6 183 042	3 899 681	3 947 157	12 073 371	10 130 199

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

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:

	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	128 715	0
inventurný rozdiel	128 408	0
Iné	307	0
Finančné výnosy, z toho:	20 920	5 753
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>6</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	6
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>20 920</i>	<i>5 747</i>
Výnosové úroky	20 920	5 747
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

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

Názov položky	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	3 899 682	3 947 157
Tržby za tovar	8 173 690	6 183 042
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	150 235	7 756
Čistý obrat celkom	12 223 607	10 137 955

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

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

	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 158 571	812 621
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>6 673</i>	<i>6 843</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 673	6 843
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>1 151 898</i>	 <i>805 778</i>
Opravy a udržiavanie	10 880	7 363
Náklady na reprezentáciu	2 778	2 082
Cestovné	19 513	8 169
Nájomné - priestory na skladovanie uhlia	100 232	103 006
Technická pomoc	71 906	71 906
Nájomné ostatné	107 915	35 159
Ostatné služby - leasing motorového vozidla	40 471	37 668
Poradenstvo technické	13 049	5 549
Poradenstvo účtovné	10 500	10 500
Telefóny	4 862	5 007
Ostatné	769 792	519 369
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 78 712	 6 542
Poistenie	2 974	2 649
Pokuty	82	66
Dary	3 945	2 857
Manka a škody	70 243	0
Iné	1 468	970
 Finančné náklady, z toho:	 1 830	 454
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>14</i>	<i>46</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	14	46
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>1 816</i>	 <i>408</i>
Nákladové úroky	316	0
Bankové poplatky	1 500	408
 Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	 0	 0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	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:	3 040 170		100,00 %	3 491 614		100,00 %
teoretická daň		668 837	22,00 %		803 071	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	163 680	36 010	1,18 %	41 259	9 490	0,27 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-68 351	-15 037	-0,49 %	-105 441	-24 251	-0,69 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	41	9	0,00 %	113	26	0,00 %
Spolu	3 135 540	689 819	22,69 %	3 427 545	788 336	22,58 %
Splatná daň z príjmov		689 819	22,69 %		788 336	22,58 %
Odložená daň z príjmov		-19 883	-0,65 %		16 685	0,48 %
Celková daň z príjmov		669 936	22,04 %		805 021	23,06 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	758
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	1	3	6	2	0	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	0	1	8	9	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Spoločnosť má v nájme k 31. decembru 2014 (operatívny prenájom) motorové vozidlá :

- Citroen Berlingo First / kontrakt 30.11.2010-13.3.2015
- Peugeot 308 2011 HA 5Dr./ kontrakt 12.3.2012-11.3.2016
- Peugeot 207 2011 HA 5Dr./ kontrakt 13.2.2012-12.2.2016
- Peugeot 5008 / kontrakt od 12.8.2014-11.8.2019
- Peugeot 308 / kontrakt od 1.4.2014 – 29.9.2014

Nájomné za rok 2014 je vo výške 40 471 EUR

Spoločnosť má s materskou spoločnosťou DALKIA a.s. uzatvorenú zmluvu o nájme nebytových priestorov (prenájom kotolne). Nájomná zmluva je uzatvorená do 31. decembra 2019. Nájomné za rok 2014 je vo výške 1 527 EUR

Spoločnosť má s materskou spoločnosťou DALKIA a.s. uzatvorenú zmluvu o nájme nebytových priestorov (prenájom kancelárskych priestorov v Digital Parku). Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Nájomné za rok je vo výške 34 524 EUR

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

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

Spoločnosť má v nájme k 31. decembru 2013 (operatívny prenájom) motorové vozidlá :

- Citroen Berlingo First / kontrakt 30.11.2010-13.3.2015
- Peugeot 308 2011 HA 5Dr./ kontrakt 12.3.2012-11.3.2016
- Peugeot 207 2011 HA 5Dr./ kontrakt 13.2.2012-12.2.2016
- Peugeot 5008 / kontrakt od 12.8.2014-11.8.2019
- Peugeot 308 / kontrakt od 1.4.2014 – 29.9.2014
- Spoločnosť má s materskou spoločnosťou DALKIA a.s. uzatvorenú zmluvu o nájme nebytových priestorov (prenájom kotolne)
- Spoločnosť má s materskou spoločnosťou DALKIA a.s. uzatvorenú zmluvu o nájme nebytových priestorov /prenájom kancelárskych priestorov v Digital Parku/. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú.

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

Členovia štatutárnych a dozorných orgánov Spoločnosti nepoberali v roku 2014 žiadne odmeny za svoju činnosť v týchto orgánoch.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

O. 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 by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

a	Bežné účtovné obdobie (2014)					f
	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014	
	b	c	d	e		
Základné imanie	6 639	0	0	0	0	6 639
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	0	0	0	0	0	0
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	664	0	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 257 222	0	7 936 815	2 679 593	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 686 593	2 370 234	7 000	-2 679 593	2 384 234	
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	0
Spolu	7 951 118	2 370 234	7 943 815	0	2 391 537	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 8 9 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	b	c	d	e	31.12.2013
Základné imanie	6 639		0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0		0	0	0	0
Zmena základného imania	0		0	0	0	0
Pohl'adávky 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	0		0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0		0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0		0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0		0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664		0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0		0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0		0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 888 501		0	0	2 368 721	5 257 222
Neuhradená strata minulých rokov	0		0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 377 221	2 686 593	-8 500	-2 368 721		2 686 593
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
Spolu	5 273 025	2 686 593	-8 500	0		7 951 118

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

	2013
Účtovný zisk	2 686 593
Rozdelenie účtovného zisku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	7 000
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 679 593
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-2 679 593
Iné	0
Spolu	2 686 593

V júni 2014 rozhodlo valné zhromaždenie Spoločnosti o rozdelení zisku za rok 2013 a presun sumy 2 679 593 EUR na účet nerozdeleného zisku minulých období. Následne v decembri 2014 valné zhromaždenie rozhodlo o vyplatení zisku v sume 5 257 222 EUR prislúchajúceho k rokom 1997 až 2012 a zisku roku 2013 v sume 2 679 593 EUR jedinému spoločníkovi Spoločnosti celkovo v sume 7 936 815 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 2 370 234 EUR rozhodne Valné zhromaždenie. Štatutárny orgán navrhne valnému zhromaždeniu dotovať sociálny fond a zvyšok zisku previesť 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 spoločenskej zmluve.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

	2014	2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	5 380 612	469 741
Zaplatené úroky	-316	0
Prijaté úroky	20 920	5 747
Zaplatená daň z príjmov	-850 699	-676 852
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	4 550 517	-201 364
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 550 517	-201 364
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-32 113	-191 923
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	599	2 009
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-31 514	-189 914
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Poskytnuté pôžičky v rámci konsolidovaného celku	3 000 000	-3 000 000
Vyplatené dividendy	-7 936 815	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-4 936 815	-3 000 000
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-417 812	-3 391 278
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	420 004	3 811 282
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 192	420 004

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

Peňažné toky z prevádzky

	2014	2013
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	3 019 566	3 485 867
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív a opravná položka k stálým aktívam	37 434	28 497
Opravná položka k pohľadávkam	-28 402	-60 640
Opravná položka k zásobám	0	0
Zisk z predaja dlhodobého majetku	-599	-1 169
Ostatné rezervy	13 691	-21 256
Nedobytné pohľadávky	0	0
Ostatné položky nepenažného charakteru	58 105	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 099 795	3 431 299
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	2 546 692	-2 826 296
Úbytok (prírastok) zásob	44 536	191 109
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-310 411	-326 371
Peňažné toky z prevádzky	5 380 612	469 741

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

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