

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2					

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

Spoločnosť Račianska teplárenská, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 19.4.2004 a do obchodného registra bola zapísaná 19.5.2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 3333/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba tepla,
- rozvod tepla,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti reklamy,
- reklamné a marketingové služby.

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	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
počet vedúcich zamestnancov	0	0

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 27. mája 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 10. marca 2015.

8. Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného akcionára spoločnosti Račianska teplárenská z 15.10.2014 bola schválená spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol s r.o. za audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH A SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**1. Orgány Spoločnosti**

Predstavenstvo	Ing. Peter Strýček- predseda Ing. Michal Hrdlička Ing. Miroslav Pajchl
Dozorná rada	Ing. Martin Žigo Štefan Jakab Ing. Roman Tožička Ing. František Sás

2. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2014 je takáto:

Aktionár	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
GDF SUEZ ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A.	165 970	100	100	-
Spolu	165 970	100	100	-

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku a zahŕňa sa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti GDF SUEZ Energie Services S.A. 1 Place des Degres, 92800 Puteaux Francúzska republika. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri v Nanterre pod N 552 046 955. Údaje z konsolidovanej účtovnej závierky je možné získať v sídle materskej spoločnosti.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok 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 obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 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 v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena 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 %
Softvér	1 - 4	lineárna	25 - 100
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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	12 až 20	lineárna	5 až 8,3
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	16,6 až 25
Dopravné prostriedky	3 až 4	lineárna	25 až 33
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(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.

(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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2					

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) Splatná daň z príjmov

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 príjmov v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

(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 odpisovú 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 a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

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.

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.

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

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

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.

(n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2					

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a 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 7 až 10.

SBERBANK Slovensko a.s. má záložné právo na financovaný hnuteľný majetok z úveru s vinkuláciou poistného plnenia založeného hnuteľného majetku umiestneného v kotolniach a odovzdávacích staniciach tepla.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 426 421
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť má v nájme 2 osobné autá v obstarávacej cene 17 650 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2013: 5 217 EUR, k 31. decembru 2014: 7 558 EUR), ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	8	6	7	8	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	1	9	1	6	0	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2014	0	11 065	0	0	0	0	0	11 065
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	11 065	0	0	0	0	0	11 065
Oprávky								
Stav k 1.1.2014	0	7 965	0	0	0	0	0	7 965
Prírastky	0	408	0	0	0	0	0	408
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	8 373	0	0	0	0	0	8 373
Opravné položky								
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2014	0	3 100	0	0	0	0	0	3 100
Stav k 31.12.2014	0	2 692	0	0	0	0	0	2 692

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	8	6	7	8	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	1	9	1	6	0	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťel'né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2013	0	11 065	0	0	0	0	0	11 065
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	11 065	0	0	0	0	0	11 065
Oprávky								
Stav k 1.1.2013	0	7 557	0	0	0	0	0	7 557
Prírastky	0	408	0	0	0	0	0	408
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	7 965	0	0	0	0	0	7 965
Opravné položky								
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2013	0	3 508	0	0	0	0	0	3 508
Stav k 31.12.2013	0	3 100	0	0	0	0	0	3 100

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	8	6	7	8	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	9	1	6	0	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2014	1 215	4 079 659	64 057	0	0	0	98 821	0	4 243 752
Prírastky	0	0	0	0	0	0	290 446	0	290 446
Úbytky	0	0	-11 155	0	0	0	0	0	-11 155
Presuny	0	168 622	185 702	0	0	0	- 354 324	0	0
Stav k 31.12.2014	1 215	4 248 281	238 604	0	0	0	34 943	0	4 523 043
Oprávky									
Stav k 1.1.2014	0	1 644 643	58 840	0	0	0	0	0	1 703 483
Prírastky	0	347 327	14 465	0	0	0	0	0	361 792
Úbytky	0	0	-11 155	0	0	0	0	0	-11 155
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	1 991 970	62 150	0	0	0	0	0	2 054 120
Opravné položky									
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2014	1 215	2 435 016	5 217	0	0	0	98 821	0	2 540 269
Stav k 31.12.2014	1 215	2 256 311	176 454	0	0	0	34 943	0	2 468 923

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2					

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddávky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	1 215	3 969 312	64 057		0	0	89 687	0	4 124 271
Prírastky	0	0	0		0	0	125 416	0	125 416
Úbytky	0	0	0		0	0	5 935	0	5 935
Presuny	0	110 347	0		0	0	- 110 347	0	0
Stav k 31.12.2013	1 215	4 079 659	64 057	0	0	0	98 821	0	4 243 752
Oprávky									
Stav k 1.1.2013	0	1 305 230	54 899		0	0	0	0	1 360 129
Prírastky	0	339 413	3 941		0	0	0	0	343 354
Úbytky	0	0	0		0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	1 644 643	58 840	0	0	0	0	0	1 703 483
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	0	0	0		0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0		0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0		0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013	1 215	2 664 082	9 158	0	0	0	89 687	0	2 764 142
Stav k 31.12.2013	1 215	2 435 016	5 217	0	0	0	98 821	0	2 540 269

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>								3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1									
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2						

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2013	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	52 747	0	50 747	2 000	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	52 747	0	50 747	2 000	0

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 združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	365 537	0	365 537
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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	246	0	246
Krátkodobé pohľadávky spolu	365 783	0	365 783

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>								3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1									
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2						

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	504	0	504
Dlhodobé pohľadávky spolu	504	0	504
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	338 635	51 014	389 649
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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	21 144	0	21 144
Iné pohľadávky	185	0	185
Krátkodobé pohľadávky spolu	359 964	51 014	410 978

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2014	31.12.2013
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	51 014
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	365 783	359 964
Krátkodobé pohľadávky spolu	365 783	410 978
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		504
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	504

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2					

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva a	Bežné účtovné obdobie (2014)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	2 082 414	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	365 537
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Spoločnosť má založené pohľadávky v prospech Sberbank Slovensko a.s. a Československej obchodnej banky, a.s. z titulu poskytnutia bankových úverov na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam a toto právo je registrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv.

Spoločnosť vytvára opravné položky na pochybné a sporné a nevymožiteľné pohľadávky po lehote splatnosti, pri ktorých je pochybnosť, či budú úplne zaplatené. Spoločnosť k účtovnej závierke prehodnotila opravnú položku k pohľadávkam a vzhľadom k tomu, že v priebehu roka 2014 došlo k úhrade pohľadávok po splatnosti skonštatovala, že k 31.12.2014 nie je potrebné vytvoriť opravnú položku.

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	18 631	16 692
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	-35 190
– zdaniteľné	18 631	51 882
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	-6 905	-18 983
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-6 905	-18 983
– 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	0	504
Uplatnená daňová pohľadávka	0	19 031
Zaúčtovaná ako náklad	0	19 031
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	2 580	0
Zmena odloženého daňového záväzku	3 084	0
Zaúčtovaná ako náklad	-3 084	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>1</td><td>9</td><td>1</td><td>6</td><td>0</td><td>7</td><td>2</td></tr></table>	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2				
2	0	2	1	9	1	6	0	7	2						

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Spoločnosť má zriadené záložné právo k všetkým súčasným a budúcim pohľadávkam na výplatu z akýchkoľvek účtov vedených v Sberbank, a.s.a v Československej obchodnej banke, a.s. Slovensko vo výške úverovej pohľadávky. S ostatnými účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	172	20
Bežné bankové účty	716 448	213 586
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	716 620	213 606

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:	5 878	2 022
Poistné	619	1 909
Ostatné	5 259	113
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	10 846	26 481
Ročné vyúčtovanie tepla a vody	0	24 445
Ostatné	10 846	2 036
Spolu	16 724	28 503

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2					

F. 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:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2013				k 31. 12. 2014
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	820	0	0	0	820
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odstupné a vernostné	820	0	0	0	820
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	820	0	0	0	820
Krátkodobé rezervy, z toho:	23 291	11 784	22 891	400	11 784
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	2 838	3 719	2 838	0	3 719
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 190	1 980	2 190	0	1 980
Iné zákonné rezervy	100	0	0	100	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	5 128	5 699	5 028	100	5 699
Ostatné rezervy krátkodobé					
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	7 098	6 085	7 098	0	6 085
Iné	11 065	0	10 765	300	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	18 163	6 085	17 863	300	6 085

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

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 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	820	0	0	0	820
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odstupné a vernostné	820	0	0	0	820
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	820	0	0	0	820
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 590	22 992	12 606	2 685	23 291
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	3 004	2 839	2 653	352	2 838
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 190	2 190	2 190	0	2 190
Iné zákonné rezervy	100	100	100	0	100
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	5 294	5 129	4 943	352	5 128
Ostatné rezervy krátkodobé					
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	9 996	7 098	7 663	2 333	7 098
Iné	300	10 765	0	0	11 065
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	10 296	17 863	7 663	2 333	18 163

Rezerva na mzdy za dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia je tvorená z prepočtu nevyčerpaných dovolení k 31.12.2014.

Predpokladaná doba použitia krátkodobých rezerv je v roku 2015.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

3. Závazky

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

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Závazky po lehote splatnosti	374 159	69 203
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	486 721	361 034
Krátkodobé záväzky spolu	860 880	430 237
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	59 976	74 111
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	59 976	74 111

V rámci krátkodobých a dlhodobých záväzkov Spoločnosť eviduje aj záväzky z finančného prenájmu osobných áut a záväzky v rámci konsolidovaného celku. Okrem krátkodobých záväzkov z bežnej činnosti spoločnosť eviduje záväzky voči zamestnancom (4 295 EUR), sociálnym a daňovým inštitúciám (61 994 EUR), záväzky z nevyfakturovaných dodávok (1 398 EUR) a ostatné záväzky (3 611 EUR). Časť dlhodobých záväzkov je vo výške sociálneho fondu (563 EUR).

Záväzky z finančného lízingu k 31. decembru 2014 boli v hodnote 6 415 EUR:

	31.12.2014			31.12.2013		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	b	c	d
Istina	3 582	2 833	0	2 942	1 542	0
Finančný náklad	208	89	0	183	21	0
Spolu	3 790	2 922	0	3 125	1 563	0

4. Sociálny fond

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

	31. 12. 2014	31.12.2013
	EUR	EUR
Začiatkový stav sociálneho fondu	569	581
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	337	331
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>337</i>	<i>331</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>343</i>	<i>343</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	563	569

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2					

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.

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver - Bianco	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2021	140 244	161 721
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2018	793 999	1 063 002
Bankový úver- Experiment	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2022	277 200	316 800
Bankový úver- Komisarčky	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2017	63 360	95 040
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2024	401 255	
Dlhodobé úvery spolu				1 676 058	1 636 563
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver - Bianco	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2015	21 476	20 454
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2015	269 004	269 053
Bankový úver- Experiment	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2015	39 600	39 618
Bankový úver- Komisarčky	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2015	31 680	31 687
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2015	44 596	
Krátkodobé úvery spolu				406 356	360 812
Spolu				2 082 414	1 997 375

Spoločnosť ručí za úvery bianco zmenkami, pohľadávkami spoločnosti a patronátnym vyhlásením spoločnosti GDF SUEZ vo forme osobitnej listiny. Banka má záložné právo na financovaný hnuťelný majetok s vinkuláciou poistného plnenia založeného hnuťelného majetku.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2014	Suma istiny v EUR k 31.12.2013
a	b	c	d	f	g
Dlhodobé úvery a pôžičky mimo bánk, z toho:				54 000	72 000
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.	EUR	2	31.12.2018	54 000	72 000
Krátkodobé úvery a pôžičky mimo bánk, z toho:				18 000	118 000
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.	EUR	2	31.12.2015	18 000	18 000
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.	EUR	2	30.04.2014	0	100 000

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

Spolu**72 000 190 000****6. Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	102 888
TUV a ÚK	0	102 586
ostatné výdavky budúcich období	0	302
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	0	102 888

Výdavky budúcich období TUV a UK pozostávajú z vyúčtovania za teplo roku 2013.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

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

Tržby za vlastné výkony podľa typu výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Teplo		Obsluha kotolní		Ostatné		Spolu	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014 f	2013 g	2014	2013
Slovenská republika	2 911 857	3 159 951	4 332	5 314	44 248	35 490	2 960 437	3 200 755
Spolu	2 911 857	3 159 951	4 332	5 314	44 248	35 490	2 960 437	3 200 755

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 254	5
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	1 200	
Iné	54	5
Finančné výnosy, z toho:	171	149
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	171	149
Výnosové úroky	171	149

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:

	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 960 437	3 200 755
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	2 960 437	3 200 755

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>								3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1									
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2						

H. 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:	350 057	393 890
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 300</i>	<i>3 650</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 300	3 650
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>346 757</i>	 <i>390 240</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	8	2
Prenájom priestorov	16 994	16 920
Prenájom tepelné hospodárstvo	39 834	39 834
Náklady na inzerciu, reklamu	500	500
Právne a ekonomické poradenstvo	7 096	1 545
Služby za revízie, zákonné prehliadky tepelných zariadení	32 979	24 326
Telekomunikačné a poštovné poplatky	1 015	882
Monitoring tepelných zdrojov	19 044	19 044
Opravy	115 432	147 028
Vedenie účtovníctva a poradenstvo	103 544	121 629
Reprezentačné náklady	336	285
Školenia	1 371	646
Garancia úverov	4 525	10 765
Ostatné	4 079	6 834
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 -39 685	 26 600
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-50 747	12 009
Iné	11 062	14 591
 Finančné náklady, z toho:	 30 753	 34 844
<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>30 753</i>	 <i>34 844</i>
Nákladové úroky	29 395	33 497
Ostatné náklady na finančnú činnosť	1 358	1 347
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

I. 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:	277 964		100,00 %	222 438		100,00 %
teoretická daň		61 152	22,00 %		51 161	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	39 772	8 750	22,00 %	69 038	15 879	7,14 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-53 073	-11 676	22,00 %	-23 759	-5 465	-2,46 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-154 113	-35 446	-15,94 %
Spolu	264 663	58 225	20,95 %	113 604	26 129	11,75 %
Splatná daň z príjmov		58 225	20,95 %		26 129	11,75 %
Odložená daň z príjmov		3 084	1,11 %		19 031	8,56 %
Celková daň z príjmov		61 309	22,06 %		45 160	20,30 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-23
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	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>								3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1									
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2						

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH***Ostatné finančné povinnosti***

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme tepelné hospodárstvo od Mestskej časti Rača. Zostatková hodnota tohto majetku bola k 31.12.2013 EUR 16 751 a k 31.12.2014 EUR 10 555.

Spoločnosť sa zaviazala v Zmluve o dlhodobom prenájme v Mestskej časti Rača, že preinvestuje počas doby nájmu 133 000 TSKK t.j. 4 414 791 EUR z toho 79 800 TSKK t.j. 2 648 875 EUR (v cenách roku 2003) v prvých piatich rokoch. Spoločnosť k 31. decembru 2014 preinvestovala 4 427 963 EUR do rozvoja tepelného hospodárstva vrátane rozvodov.

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

Spoločnosť neeviduje 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.

2. Podmienení majetok

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 5 178 EUR (v roku 2013: 5 179 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 5 178 EUR (v roku 2013: 4 407 EUR).

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2014	Časť 1 - rok 2013		Časť 1 - rok 2014	Časť 1 - rok 2013	
a						
Peňažné príjmy	5 178	5 178	0	0	0	0
	4 738	4 407	0	441	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	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	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
a	b	c	d
Prijaté služby v oblasti vedenia účtovnej a ek.agendy - Cofely	01	90 064	109 008
Prijaté služby v oblasti dozorovania tepelných objektov - Cofely	01	19 044	19 044
Prijatá technická pomoc a nákup investícií -Cofely	01	174 305	120 398
Poskytnuté služby v oblasti obsluhy kotolní - Cofely	02	0	983
Prijaté iné služby - Cofely	01	3 770	3 604
Prijaté služby za revízie a zákonné prehliadky a opravy - Cofely	01	50 224	20 075
Prijaté iné služby - Prvá ružinovská spoločnosť	01	288	341
Prenájom-Prvá ružinovská spoločnosť	01	0	0
Prijatá pôžička - Prvá ružinovská spoločnosť	08	0	308 000
Platený úrok z pôžičky - Prvá ružinovská spoločnosť	08	2 804	1 433
Poskytnuté služby v oblasti obsluhy kotolní - Termming	02	4 320	4 320

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
Prijaté služby v oblasti poradenstva - Mng.fee	01	13 480	12 620
Poplatok za garanciu úverov	10	4 525	10 765
Platené poistné	11	1 801	2 830

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Pohľadávky z poskytnutých pôžičiek	0	0
Spolu aktíva	0	0
Závazky z prijatej pôžičky	72 000	190 302
Závazky z obchodného styku	409 394	143 040
Závazky voči spoločníkom a združeniu	177 278	0
Spolu pasíva	658 672	333 342

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

Po 31. decembri 2014 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>								3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1									
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2						

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie					31.12.2014 f
	31.12.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	31.12.2013 e	
Základné imanie	165 970	0	0	0	0	165 970
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohl'adávk y 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)	0	0	0	0	0	0
z kapitálových vkladov						
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, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	33 194	0	0	0	0	33 194
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	139 049	0	0	0	0	139 049
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	177 278	216 655	0	-177 278	216 655	
Vyplatené dividendy*	0	0	-177 278	177 278	0	
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	
Spolu	515 491	216 655	-177 278	0	554 868	

Základné imanie Spoločnosti vo výške 165 970 EUR (31. decembra 2013: 165 970 EUR) tvorí:

- 500 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 331,94 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2013: 500 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 331,94 EUR),

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 331,94 EUR predstavuje jeden hlas.

K 31. decembru 2014 bol základný zisk vo výške 433,31 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2013: 354,56 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>								3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1									
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2						

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
b	c	d	e	f	
Základné imanie	165 970	0	0	0	165 970
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávk 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)	0	0	0	0	0
z kapitálových vkladov					
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	33 194	0	0	0	33 194
Nedeliteľný fond	-	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	139 049	0	0	0	139 049
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	156 440	177 278	0	-156 440	177 278
Vyplatené dividendy	122 233	0	278 673	156 440	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	616 886	177 278	278 673	0	515 491

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

2013	
Účtovný zisk	177 278
Rozdelenie účtovného zisku 2013	
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom	177 278
Iné	0
Spolu	177 278

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 216 655 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- výplata vo forme dividend 216 655 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>								3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1									
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2						

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2014 EUR	2013 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	277 964	222 438
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	360 062	343 761
Odpis pohľadávky	300	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	- 52 747	12 009
Zmena stavu rezerv	- 11 507	7 701
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	- 1 200	0
Úrokové náklady (netto)	29 224	33 348
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	602 096	619 257
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	36 283	58 510
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	218 534	136 493
Prevádzkové peňažné toky	856 913	814 260
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	856 913	814 260
Zaplatené úroky	- 29 395	- 33 497
Prijaté úroky	171	149
Zaplatená daň z príjmov	- 4 606	- 84 928
Vyplatené dividendy	0	- 278 673
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	823 083	417 311
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	- 288 308	- 119 480
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 200	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 287 108	- 119 480
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	85 039	- 359 521
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	- 118 000	190 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	- 32 961	- 169 521
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	503 014	128 310
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	213 606	85 296
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	716 620	213 606

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>1</td><td>9</td><td>1</td><td>6</td><td>0</td><td>7</td><td>2</td></tr></table>	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2				
2	0	2	1	9	1	6	0	7	2						

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.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (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.