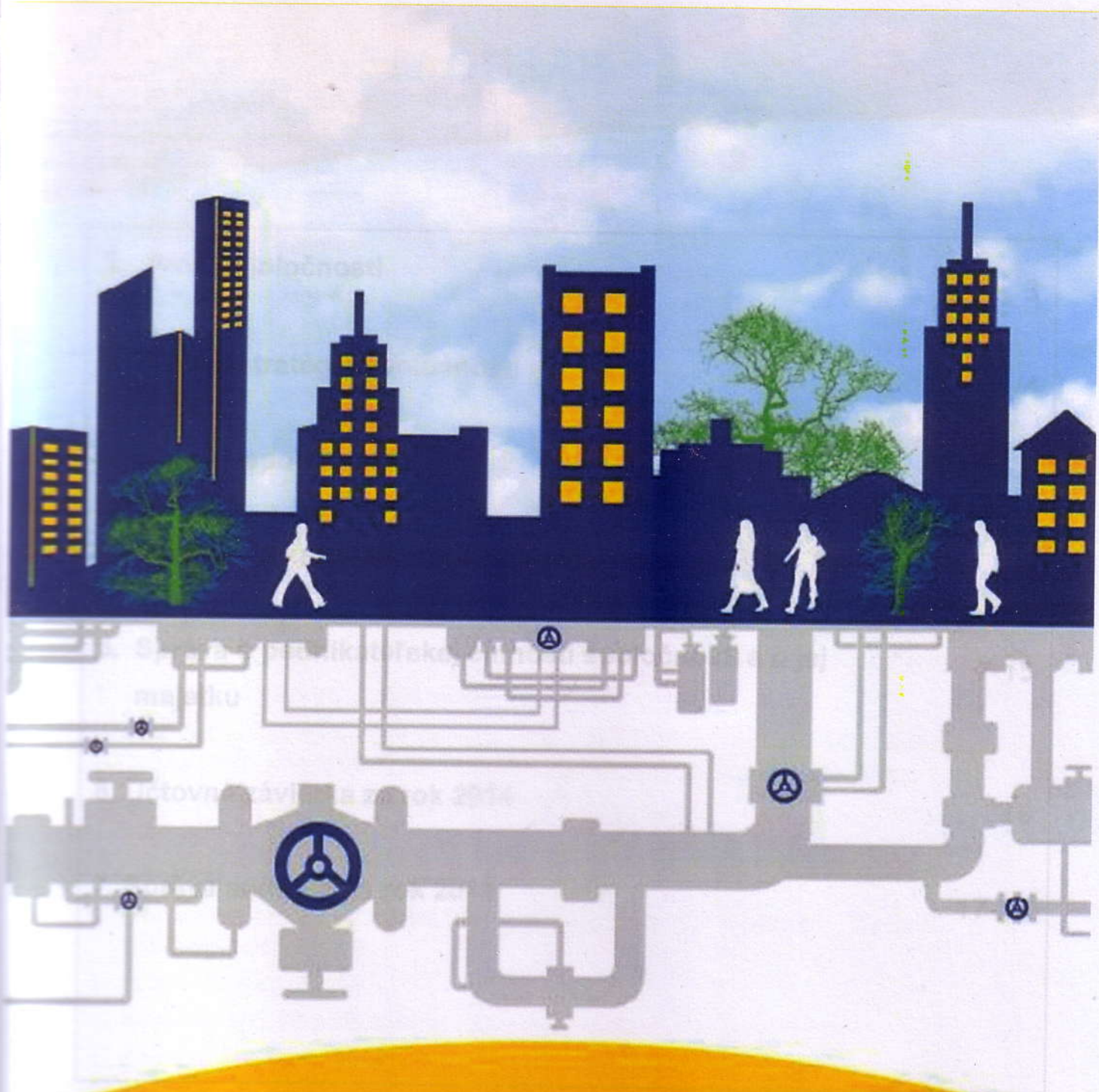




Výročná správa 2014

Dalkia Brezno, a.s.



OBSAH

1. Profil spoločnosti	3
2. Ciele a stratégie spoločnosti	4
3. Orgány spoločnosti	5
4. Základné ukazovatele spoločnosti v rokoch 2013 - 2014	6
5. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o jej majetku	7-15
6. Účtovná závierka za rok 2014	16
7. Správa audítora za rok 2014	17-18

1. Profil spoločnosti

Spoločnosť Dalkia Brezno, a.s. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Veolia Energia Slovensko a.s. (predtým Dalkia a.s.) so sídlom v Bratislave, ktorá vlastní 75% akcií a Mesta Brezna, ktoré vlastní 25% akcií spoločnosti.

Spoločnosť Dalkia Brezno, a.s. bola založená 17.12.2003 zakladateľskou zmluvou a zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu v Banskej Bystrici 1.1.2004 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sa., vložka č. 752/S).

Spoločnosť prostredníctvom svojho majoritného akcionára patrí do skupiny podnikov VEOLIA, nakoľko 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.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť počas roka 2014 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovej jednotky.

Spoločnosť nemala činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Od svojho vzniku zabezpečuje:

- prevádzku tepelno-technických zariadení (kotolní, tepelných rozvodov a výmenníkových staníc)
- opravy a údržbu TTZ
- investície do TTZ a ich komplexnú modernizáciu
- výrobu a distribúciu tepla
- výrobu a distribúciu teplej úžitkovej vody (TÚV)

Svoju činnosť zabezpečuje pre svojich klientov od 1.1.2004 prostredníctvom dlhodobej „Zmluvy o nájme nehnuteľností a technologických zariadení“ schválenej uznesením Mestského zastupiteľstva v Brezne zo dňa 15.12.2003.

2. Ciele a stratégie spoločnosti

4

Spoločnosť naplňa svoje poslanie, pre ktoré je charakteristická úzka spätosť s klientmi, ako aj s ochranou životného prostredia a jeho zachovávaním pre budúce generácie.

Ciele spoločnosti:

Cieľom aktivít spoločnosti Dalkia Brezno, a.s. je :

- zabezpečiť jednu zo základných životných potrieb veľkej časti obyvateľov mesta Brezno, a to ich tepelný komfort v oblasti dodávky tepla a teplej úžitkovej vody, v zmysle zmluvných vzťahov,
- optimálne využívanie zdrojov energie,
- modernizácia a inovácia,
- ochrana a rešpektovanie životného prostredia.

Stratégiou spoločnosti je :

- zabezpečiť prevádzku a modernizáciu tepelno-technických zariadení v súlade so schváleným plánom technického rozvoja do roku 2016 a v súlade s koncepciou rozvoja obce v tepelnej energetike,
- spolupráca s mestom pri realizácii koncepcie rozvoja obce v tepelnej energetike v súlade s dlhodobou koncepciou Energetickej politiky SR,
- rozširovať svoje služby v oblasti správy tepelno-technických zariadení a tak odbremeňovať svojich klientov od úloh, ktoré priamo nesúvisia s predmetom činnosti.

3. Orgány spoločnosti

5

Predstavenstvo

- Ing. Ľudmila Hoffmanová - predseda predstavenstva
Ing. Jaroslav Demian - člen predstavenstva
Miroslav Kot - člen predstavenstva

Dozorná rada

- Ing. Vladimír Kvačkaj - predseda dozornej rady
Kristína Kurhajcová - člen dozornej rady
Mgr. Petra Dzurmanová - člen dozornej rady

4. Základné ukazovatele spoločnosti v rokoch 2013 - 2014

Ukazovatele	merná jednotka	2013	2014
Vykurované	dni	228	237
Dennostupne	DST	4 017	3 559
Predaj tepla (vrátane vlastnej spotreby)	kWh	37 557 550	33 389 898
Účinnosť výroby nákup/predaj	%	96,64	96,66
Investície zrealizované	Eur	0	0
Priemerný počet zamestnancov	osoby	17	15
Opravy TTZ	EUR	183 604	177 700
Prevádzkový HV	EUR	271 369	223 773
Finančný HV	EUR	-8 011	-5 470
Hospodársky výsledok po zdanení	EUR	201 283	168 991
Aktíva spolu	EUR	1 073 148	902 979
Neobežný majetok	EUR	289 092	266 040
Pohľadávky z obchodného styku	EUR	347 874	558 376
Finančné účty	EUR	179 377	69 850
Ostatné aktíva	EUR	256 805	8 713
Pasíva spolu	EUR	1 073 148	902 979
z toho záväzky voči mestu	EUR	0	0
Vlastné imanie	EUR	547 987	515 695
Úvery a pôžičky	EUR	255 737	175 557
Záväzky z obchodného styku	EUR	185 439	129 610
Ostatné záväzky	EUR	83 985	82 117

5. Správa o podnikateľskej činnosti

Prevádzka TTZ

Hlavnou úlohou prevádzky bolo zabezpečenie kvalitnej dodávky TÚV a ÚK a dodržiavanie vopred určených a zmluvne dohodnutých vykurovacích kriviek s jednotlivými klientmi s ohľadom na hospodárnosť prevádzky.

Spoločnosť prevádzkovala v roku 2014 tepelno-technické zariadenia slúžiace na výrobu a dodávku tepla a teplej úžitkovej vody v meste Brezne v súlade so Zmluvou o nájme nehnuteľností a technologických zariadení s cieľom postupnej modernizácie výroby tepla v jednotlivých plynových kotolniciach.

Od 1.7.2014 začala spoločnosť prevádzkovať kotolňu v lokalite TOB Podbrezová.

Spoločnosť zabezpečovala v roku 2014 výrobu a distribúciu tepla a teplej úžitkovej vody v 11 tepelných zariadeniach:

- ŠDC
- Mazorník II
- Mazorník III
- Mazorník IV
- TP-1
- ČSA
- Západ
- Černáková
- Mostárenská
- Štúrova
- TOB Podbrezová



5. Správa o podnikateľskej činnosti

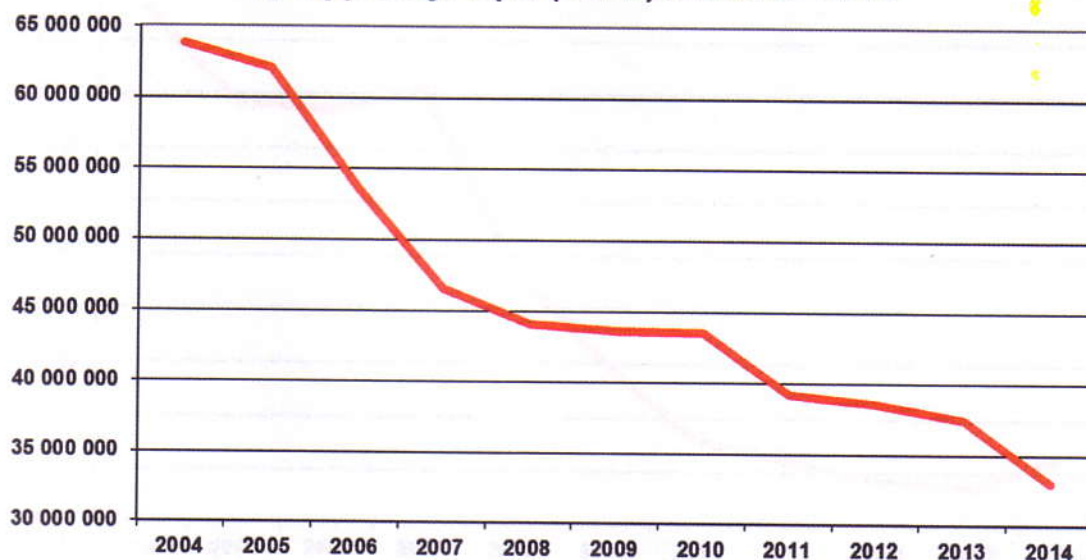
Predaj tepla

Na celkový objem výroby a predaja tepla vplývajú tak klimatické podmienky daného roka, ako aj úsporné opatrenia, ktoré realizujú koneční odberatelia – hlavne zatepľovanie bytových domov a hydraulické vyregulovanie vykurovacích sústav, prípadne pripojenie, resp. odpojenie odberateľov od sústavy CZT.

V roku 2014 bolo z výrobných zariadení spoločnosti predaných 33 389 898 kWh tepelnej energie, z toho predaj v TOB Podbrezová predstavoval 334 215 kWh. Oproti roku 2013 celkový predaj poklesol o 4 167 652 kWh. Hlavným dôvodom poklesu predaja boli klimatické podmienky a zatepľovanie vykurovaných objektov. Zmluvne dohodnuté teplo na rok 2014 predstavovalo objem 38 925 528 kWh z toho:

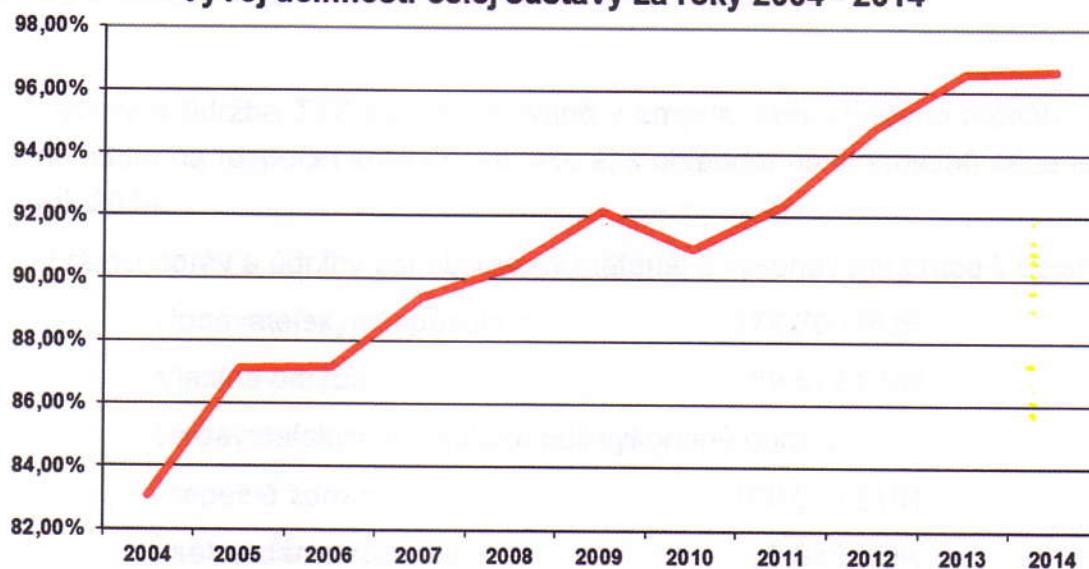
ústredné kúrenie	27 294 035 kWh
teplá úžitková voda	11 631 493 kWh.

Vývoj predaja tepla (kWh) rok 2004 - 2014

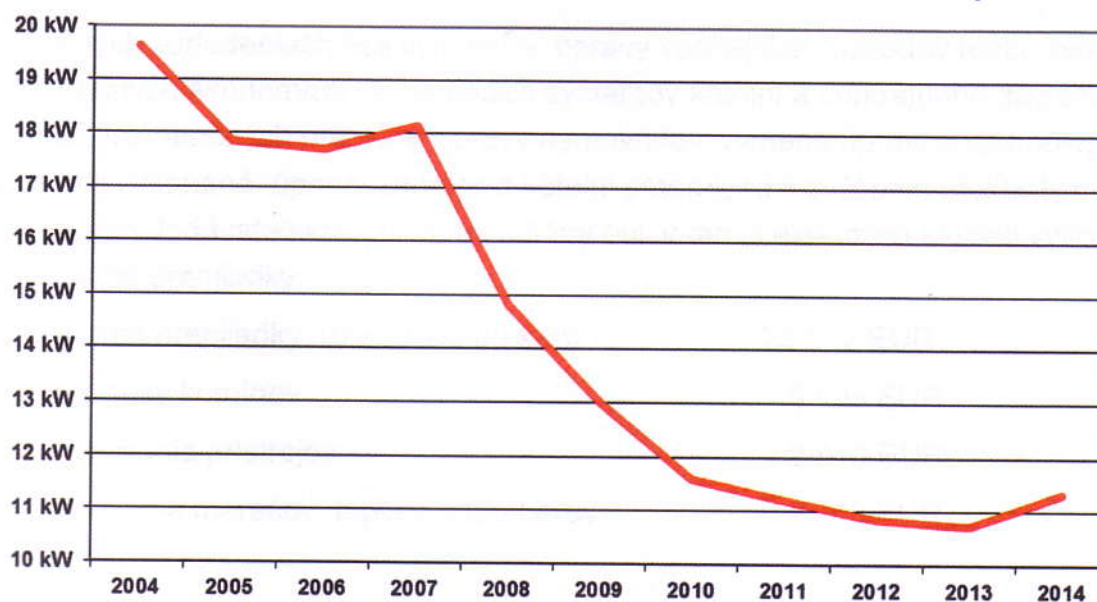


5. Správa o podnikateľskej činnosti

Vývoj účinnosti celej sústavy za roky 2004 - 2014



Vývoj mernej potreby el. energie na 1 MW vyrobeného tepla



5. Správa o podnikateľskej činnosti

Oprava a údržba TTZ

- Opravy a údržba TTZ boli vykonávané v zmysle samostatného ročného plánu s ohľadom na rozpočet spoločnosti, ako aj s ohľadom na stanovenú cenu tepla pre rok 2014.
- V rámci opráv a údržby bol obstaraný materiál a vykonávané práce v objeme:

Dodávateľským spôsobom	177 700 EUR
Vlastná údržba	69 572 EUR

 Dodávateľským spôsobom boli vykonané opravy:

- tepelné zdroje	168 636 EUR
- sekundárne rozvody	5 343 EUR
- výmenníkové stanice	3 721 EUR

Tepelné zdroje

Na tepelných zariadeniach boli vykonané opravy vonkajších rozvodov tepla, výmeny kondenzačných ekonomizérov, riadiacich systémov kotolní a centrálného dispečingu, čerpadiel, frekvenčných meničov, opravy dymovodov, výmena úpravne technologickej vody a boli vykonané úpravy zapojenia kotolní smerujúce k zvýšeniu efektivity výroby tepla. Okrem dodávateľskej a vlastnej údržby boli v rámci externých služieb vykonané tieto odborné prehliadky:

- | | |
|--|------------|
| - Odborné prehliadky (plyn, tlak, elektro) | 23 272 EUR |
| - Prehliadky komínov | 5 595 EUR |
| - Kalibrovanie prístrojov | 2 810 EUR |
| - Overovanie meračov tepla a vodomero | 1 250 EUR |

5. Správa o podnikateľskej činnosti

Informácie o investíciách

Obchodná spoločnosť Dalkia Brezno, a.s. naplánované činnosti v oblasti opráv a údržby technologických zariadení splnila. V budúcom období sú plánované investície v spolupráci s mestom Brezno, ktoré sú zamerané na zvyšovanie efektivity výroby tepla a rekonštrukcie vonkajších rozvodov tepla.

Porovnanie ceny určenej a ceny výslednej vo variabilnej a fixnej zložke ceny tepla

Cena tepla je stanovená ako dvojzložková, zložená je z variabilnej a fixnej časti.

Pre rok 2014 platilo v lokalite Brezno cenové rozhodnutie č. 0262/2014/T pre všetky odberné miesta a v lokalite TOB Podbrezová platilo cenové rozhodnutie č. 0350/2014/T.

Po skončení roku 2014 (roku t) sa celkový objem oprávnených nákladov a primeraného zisku na dodávku tepla a teplej úžitkovej vody prerozdelený medzi jednotlivých odberateľov podľa skutočne odobratého množstva tepla v roku 2014.

5. Správa o podnikateľskej činnosti

L'udské zdroje

Spoločnosť Dalkia Brezno, a.s. zahájila svoju činnosť v roku 2004 s počtom 35 zamestnancov. Racionalizačnými opatreniami sa počet zamestnancov redukoval. Priemerný počet zamestnancov v roku 2014 bol 15 osôb.

Pohľadávky

Vývoj pohľadávok bol v priebehu roku 2014 neustále sledovaný a operatívne riešený. Vzhľadom na riziko neuspokojenia pohľadávok boli uskutočňované jednania so zástupcami dlžných strán. Spoločnosť má krátkodobé pohľadávky po lehote splatnosti k 31.12.2014 vo výške 44 879 €.

Spoločnosť registruje súdny spor so spoločnosťami HM-port vo výške 42 817 € a Lekáreň Medikament vo výške 2 062€. Tieto pohľadávky sa javia ako rizikové a momentálne prebieha exekučné konanie voči týmto spoločnostiam.

K uvedeným pohľadávkam je k 31.12.2014 vytvorená 100% opravná položka.

Záväzky

Spoločnosť má k 31.12.2014 dlhodobý záväzok (investičný úver) od banky, ktorého dlhodobá časť je vo výške 131 682 € a krátkodobá časť je 43 875 €. Splatosť úveru je v rokoch 2015 - 2019. Záväzky z obchodného styku sú vo výške 129 610 €.

5. Správa o podnikateľskej činnosti

Obchodné aktivity

K 31.12.2014 nebol od centrálnej vykurovacej sústavy Dalkie Brezno, a.s. odpojený žiadny zákazník. Naopak od 1.7.2014 bola podpísaná zmluva o nájme technologických zariadení na domovú kotolňu TOB Podbrezová, čo predstavovalo spolu nárast predaného tepla o 334 215 kWh v ročnom čísle.



5. Správa o podnikateľskej činnosti

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2014

Hospodársky výsledok dosiahnutý za rok 2014 168 991,39€

Predstavenstvo spoločnosti navrhne valnému zhromaždeniu rozdeliť zisk za rok 2014 nasledovne:

- | | |
|---|-------------|
| • Prídela do sociálneho fondu z roku 2014 | 2 500,00€ |
| • Výplata dividend z roka 2014 | 166 491,39€ |
| • z toho Dalkia Brezno 75% | 124 868,54€ |
| mesto Brezno 25% | 41 622,85€ |



5. Správa o podnikateľskej činnosti

Vzťah k životnému prostrediu

Spoločnosť dodržiava stanovené limity vypúšťaných emisií (všetky TTZ v triede A). V roku 2014 množstvo vypustených emisií 9,55 t čo predstavuje úsporu o 0,48 tony voči roku 2013.

Racionalizáciou výroby a znižujúcou spotrebou zemného plynu sa spoločnosti darí každoročne znižovať množstvo vypustených škodlivých emisií do ovzdušia v súlade s platnou legislatívou.



6. Účtovná závierka 2014

Účtovná závierka

Riadna individuálna účtovná závierka v plnom rozsahu bola overená audítorskou spoločnosťou KPMG Slovensko spol. s r.o. Dvořákovo nábrežie 10, 81102 Bratislava a je uvedená v prílohe, ktorá tvorí neoddeliteľnú súčasť tejto výročnej správy.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

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.

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

V Brezne, dňa 30.4.2015

predseda predstavenstva
Dalkia Brezno, a. s.
Ing. Ľudmila Hoffmanová

.....
podpis

7. Správa auditora za rok 2014



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P.O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti Dalkia Brezno, a.s.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Dalkia Brezno, a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2014 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

7. Správa auditora za rok 2014



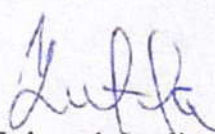
Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2014 podľa slovenského zákona o účtovníctve.

30. apríla 2015
Bratislava, Slovenská republika

Auditorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96




Zodpovedný auditor:
Ing. Marek Žuffa
Licencia UDVA č. 1086

Dalkia Brezno, a.s.

Správa nezávislého audítora
o overení účtovnej závierky
k 31. decembru 2014

Obsah

Správa nezávislého audítora

Prílohy:

Účtovná závierka spoločnosti zostavená k 31. decembru 2014 v členení:

- Súvaha k 31. decembru 2014
- Výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 31. decembrom 2014
- Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2014

Správa nezávislého audítora

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti Dalkia Brezno, a.s.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Dalkia Brezno, a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2014 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2014 podľa slovenského zákona o účtovníctve.

30. apríla 2015
Bratislava, Slovenská republika

Auditorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Marek Žuffa
Licencia UDVA č. 1086

ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve zostavená

k 31. 12. 2014

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 7 6 6 5 1 6

IČO

3 6 6 2 2 5 1 6

SK NACE

3 5 . 3 0 . 0

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná jednotka

☐ - malá
☐ - veľká

Za obdobie

mesiac		rok			
od	0 1	2	0	1	4
do	1 2	2	0	1	4

 Bezprostredne
 predchádzajúce
 obdobie

mesiac		rok			
od	0 1	2	0	1	3
do	1 2	2	0	1	3

Priložené súčasti účtovej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
 (v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
 (v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
 (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D a l k i a B r e z n o , a. s.

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

C l e m e n t i s o v a 5

PSČ

9 7 7 0 1

Obec

B r e z n o

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B a n s k á B y s t r i c a
o d d i e l S a v l o ž k a 7 5 2 / S

Telefónne číslo

0 4 8 / 6 7 1 3 9 0 9

Faxové číslo

0 4 8 / 6 7 1 3 9 0 1

E-mailová adresa

b e a t a . m i c h a l c o v a @ v e o l i a . c o m

Zostavená dňa:

06. marca 2015

Schválená dňa:

 Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
 člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový
 záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

DIČ: 2021766516

IČO: 36622516

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 147 796	1 244 817	902 979	1 073 148
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 465 978	1 199 938	266 040	289 092
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	0	0	0	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
	2. Softvér (013)-/073, 091A/	05	0	0	0	0
	3. Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	06	0	0	0	0
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0	0
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	0	0	0	0
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 465 978	1 199 938	266 040	289 092
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	0	0	0	0
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	13	0	0	0	0
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	65 534	56 897	8 637	0
	4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
	5. Základné stádo a faľné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
	6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	1 393 793	1 143 041	250 752	289 092
	7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	6 651	0	6 651	0
	8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	0	0	0	0
	9. Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0	0
	2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	0	0
	3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
	4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
	5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0	0

DIČ: 2021766516

IČO: 36622516

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0	0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	681 052	44 879	636 173	780 550
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	0	0	0	0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	0	0	0	0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	0	0	0	0
3.	Výrobky (123) - /194/	37	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	0	0	0	0
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 201	0	2 201	1 614
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0

DIČ: 2021766516

IČO: 36622516

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	2 201	0	2 201	1 614
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	609 001	44 879	564 122	599 559
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	603 255	44 879	558 376	347 874
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	603 255	44 879	558 376	347 874
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	250 060
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	5 551	0	5 551	1 339
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	195		195	286
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	69 850	0	69 850	179 377
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 085	0	1 085	371
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	68 765	0	68 765	179 006

DIČ: 2021766516

IČO: 36622516

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	766	0	766	3 506
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	0	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	732	0	732	1 103
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	34	0	34	2 403

DIČ: 2021766516

IČO: 36622516

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	902 979	1 073 148
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	515 695	547 987
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	33 200	33 200
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	33 200	33 200
	2. Zmena základného imania +/- 419	83	0	0
	3. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	0	0
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	0	0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 638	6 638
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 638	6 638
	2. Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0
	2. Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95	0	0
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	306 866	306 866
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	306 866	306 866
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	0	0
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	168 991	201 283
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	386 938	524 654
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 377	328
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0

DIČ: 2021766516

IČO: 36622516

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	2 917	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	460	328
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	0	0
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	4 875	5 672
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	4 875	5 672
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	131 682	175 557
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	165 723	229 774
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	129 610	186 974
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	0	0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	129 610	186 974
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0

DIČ: 2021766516

IČO: 36622516

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	10 269	9 665
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	6 368	6 022
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	19 377	26 487
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	99	626
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	37 406	33 143
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	10 966	10 903
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	26 440	22 240
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	43 875	80 180
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	346	507
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	346	507
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	0	0

DIČ: 2021766516		IČO: 36622516	Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	3 059 888	x
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	3 059 214	3 275 438
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	0	0
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	2 835 213	3 049 223
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	223 994	221 571
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	0	0
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	0	106
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	7	4 538
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	2 835 441	3 004 069
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 066 795	2 223 745
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	0
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	480 331	461 635
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	238 824	263 892
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	167 928	176 751
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	58 514	63 590
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	12 382	23 551
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 573	2 058
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	38 524	40 812
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	38 524	40 812
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	0	0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	0	0
I.	Opravné položky k pohládkám (+/-) (547)	25	-1 132	1 132

DIČ: 2021766516

IČO: 36622516

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	9 526	10 795
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	223 773	271 369
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	512 081	585 414
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	674	622
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	657	622
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	641	0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	16	622
XII.	Kurzové zisky (663)	42	0	0
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	17	0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	6 144	8 633
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	5 226	7 765
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	0

DIČ: 2021766516

IČO: 36622516

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	5 226	7 765
O.	Kurzové straty (563)	52	0	0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	918	868
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-5 470	-8 011
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	218 303	263 358
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	49 312	62 075
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	49 899	57 980
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-587	4 095
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	168 991	201 283

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	6	2	2	5	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	7	6	6	5	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Spoločnosť Dalkia Brezno, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená rozhodnutím zakladateľa v zmysle zakladateľskej zmluvy zo dňa 17. decembra 2003 a vznikla 1.1.2004 zápisom do Obchodného registra Okresného súdu v Banskej Bystrici (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sa., vložka č. 752/S).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba tepla,
- rozvod tepla,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti.

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	15	17
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	15	15
počet vedúcich zamestnancov	3	3

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 20. 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 27. marca 2014 a 29. decembra 2014.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 2. marca 2009 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. Štatutárny orgán: Predstavenstvo
Ing. Ľudmila Hoffmanová – predseda
Miroslav Kot – člen
Ing. Jaroslav Demian – člen

2. Dozorný orgán: Dozorná rada
Ing. Vladimír Kvačkaj – predseda
Mgr. Petra Dzurmanová
Kristína Kurhajcová – člen

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 2 2 5 1 6

DIČ 2 0 2 1 7 6 6 5 1 6

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov 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.	24 900	75	75	-
Mesto Brezno	8 300	25	25	-
Spolu	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 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 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 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 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.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

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 obstarávacía 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 obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) 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	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	16,67 až 25

(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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	6	2	2	5	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	7	6	6	5	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(j) Cudzia 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.

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 závierka, 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.

(k) 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 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 až 18.

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 (obstarávací cena)

987 876

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 5 000 tis. EUR (2013: 5 000 tis. EUR).

Dalkia Brezno, a.s.											
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku											
31.12.2014											
Bežné účtovné obdobie											
Dlhodobý hmotný majetok	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	i	j	Spolu
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	56 713	0	0	1 423 909	0	0	0	0	1 480 622
Prírastky	0	0	8 821	0	0	0	6 651	0	0	0	15 472
Úbytky	0	0	0	0	0	30 116	0	0	0	0	30 116
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	65 534	0	0	1 393 793	6 651	0	0	0	1 465 978
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	56 713	0	0	1 134 817	0	0	0	0	1 191 530
Prírastky	0	0	184	0	0	38 340	0	0	0	0	38 524
Úbytky	0	0	0	0	0	30 116	0	0	0	0	30 116
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	56 897	0	0	1 143 041	0	0	0	0	1 199 938
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	0	0	0	0	289 092	0	0	0	0	289 092
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	8 637	0	0	250 752	6 651	0	0	0	266 040

Dalkia Brezno a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
Dlhodobý hmotný majetok	a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hmotné veci		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu j
				hnutelných vecí	d						
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia				0	56 713	0	0	1 423 909	0	0	1 480 622
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 na konci účtovného obdobia		0		0	56 713	0	0	1 423 909	0	0	1 480 622
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia		0		0	56 713	0	0	1 094 006	0	0	1 150 719
Prírastky		0		0	0	0	0	40 811	0	0	40 811
Úbytky		0		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0		0	56 713	0	0	1 134 817	0	0	1 191 530
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia		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 na konci účtovného obdobia		0		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia		0		0	0	0	0	329 903	0	0	329 903
Stav na konci účtovného obdobia		0		0	0	0	0	289 092	0	0	289 092

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 6 2 2 5 1 6

DIČ

2 0 2 1 7 6 6 5 1 6

2. 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	46 011	0	1 132	0	44 879
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	46 011	0	1 132	0	44 879

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 2 2 5 1 6

DIČ 2 0 2 1 7 6 6 5 1 6

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	558 376	44 879	603 255
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	5 551	0	5 551
Iné pohľadávky	195	0	195
Krátkodobé pohľadávky spolu	564 122	44 879	609 001

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	338 668	55 217	393 885
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	250 060	0	250 060
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	1 339	0	1 339
Iné pohľadávky	286	0	286
Krátkodobé pohľadávky spolu	590 353	55 217	645 570

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.

3. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-16 221	-15 646
– zdaniteľné	-16 221	-16 360
	0	714
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-26 226	-22 983
– zdaniteľné	-26 226	-22 983
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzbda dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	2 201	1 614
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako náklad	-587	4 095
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	1 085	371
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	68 765	179 006
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	69 850	179 377

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia

31. 12. 2014

31. 12. 2013

Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:

Ostatné

0

0

0

0

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:

Poistné

732

1 103

Ostatné

604

989

128

114

Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:

Prenájom

0

0

0

0

Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:

Úroky z cashpoolingu

34

2 403

Ostatné

34

2 403

0

0

Spolu**766****3 506**

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 za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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:	5 672	0	0	797	4 875
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	5 672	0	0	797	4 875
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	5 672	0	0	797	4 875
Krátkodobé rezervy, z toho:	33 143	39 214	34 951	0	37 406
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	5 009	6 797	6 817	0	4 989
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 894	5 977	5 894	0	5 977
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	10 903	12 774	12 711	0	10 966
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	16 800	21 351	16 800	0	21 351
Iné	4 929	5 089	4 929	0	5 089
RZZP	511	0	511	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	22 240	26 440	22 240	0	26 440

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 202	470	0	0	5 672
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	5 202	470	0		5 672
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	5 202	470	0	0	5 672
Krátkodobé rezervy, z toho:	34 251	33 386	34 494	0	33 143
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	4 297	5 252	4 540	0	5 009
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 327	5 894	6 327	0	5 894
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	10 624	11 146	10 867	0	10 903
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Odmeny pracovníkom	19 609	16 800	19 609	0	16 800
Iné	4 018	4 929	4 018		4 929
RZZP	0	511	0	0	511
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	23 627	22 240	23 627	0	22 240

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 2 2 5 1 6

DIČ 2 0 2 1 7 6 6 5 1 6

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	3 377	328
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	2 917	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	460	328
Krátkodobé záväzky spolu	165 723	229 774
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	165 723	229 774
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	328	478
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 123	2 333
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	2 500	1 800
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>4 623</i>	<i>4 133</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>4 491</i>	<i>4 283</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	460	328

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:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v eurách k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
1) Bankový úver - dlhod.č.	EUR	3M Euribor+0,6%	2015	0	0	0
2) Bankový úver - dlhod.č.	EUR	3M Euribor+0,6%	2016-2017	27 883	27 883	41 824
3) Bankový úver - dlhod.č.	EUR	3M Euribor+0,6%	2016-2018	47 799	47 799	63 733
4) Bankový úver - dlhod.č.	EUR	3M Euribor+2,7%	2016-2019	56 000	56 000	70 000
Dlhodobé úvery spolu				131 682	131 682	175 557
Krátkodobé bankové úvery						
1) Bankový úver - krátkod.č.	EUR	3M Euribor+0,6%	2015	0	0	36 306
2) Bankový úver - krátkod.č.	EUR	3M Euribor+0,6%	2015	13 942	13 942	13 941
3) Bankový úver - krátkod.č.	EUR	3M Euribor+0,6%	2015	15 933	15 933	15 933
4) Bankový úver - krátkod.č.	EUR	3M Euribor+2,7%	2015	14 000	14 000	14 000
Krátkodobé úvery spolu				43 875	43 875	80 180
Spolu				175 557	175 557	255 737

1) Investičný úver 580 894 € od Dexia banky Slovensko a.s. na refinancovanie odkupu majetku tepelného hospodárstva z roku 2004 vo výške 461 395 € a investícií do tepelného hospodárstva roku 2005 vo výške 119 498 € bol spoločnosti poskytnutý 28. decembra 2005 s termínom konečnej splatnosti k 25. Februáru 2014. Úver bol v termíne splatený.

Zabezpečenie úveru: V decembri 2005 bola podpísaná dohoda o vydaní a vyplnení vista blanko zmenky medzi bankou Dexia banka Slovensko a.s. a spoločnosťou Dalkia Brezno a.s. ako vystaviteľom zmenky a spoločnosťou Dalkia a.s. ako avalistom zmenky na zabezpečenie úveru v počiatočnej výške 580 893,58 EUR.

2) Investičný úver 139 414 € od Dexia Banky Slovensko a.s. na financovanie investícií výmenníkových staníc tepla a rekonštrukciu teplovodného kanála bol poskytnutý 18. januára 2008 s termínom konečnej splatnosti k 31. novembru 2017.

Splácanie úveru: polročne (k 20. marcu 200x a 20. novembru 200x).

Zabezpečenie úveru: V januári 2008 bola podpísaná ďalšia dohoda o vydaní a vyplnení vista blanko zmenky medzi bankou Dexia banka Slovensko a.s. a Dalkia Brezno, a.s. ako vystaviteľom zmenky a spoločnosťou Dalkia a.s. ako avalistom zmenky na zabezpečenie úveru v počiatočnej výške 139 414,46 EUR. Úver je zabezpečený aj hnuťelným majetkom a poistením.

Nesplatená časť úveru spoločnosti Dalkia Brezno k 31. decembru 2014 je 41 824 EUR (krátkodobá časť k 31. decembru 2014 v sume 13 941 EUR a dlhodobá časť k 31. decembru 2014 v sume 27 883 EUR) a posledná splátka úveru bude v roku 2017.

3) Investičný úver 159 331 € od Dexia Banky Slovensko a.s. na financovanie investícií meračov tepla a výstavbu teplovodného kanála bol poskytnutý 19. Decembra 2008 s termínom konečnej splatnosti k 26. novembru 2018.

Splácanie úveru: polročne (k 25. marcu 200x a 25. Novembru 200x).

Zabezpečenie úveru: V decembri 2008 bola podpísaná ďalšia dohoda o vydaní a vyplnení vista blanko zmenky medzi bankou Dexia banka Slovensko a.s. a Dalkiou Brezno, a.s. ako vystaviteľom zmenky a spoločnosťou Dalkia a.s. ako avalistom zmenky na zabezpečenie úveru v počiatočnej výške 159 331 €. Úver je zabezpečený aj hnuťelným majetkom a poistením.

Nesplatená časť úveru spoločnosti Dalkia Brezno k 31. decembru 2013 je 63 733 EUR (krátkodobá časť k 31. decembru 2014 v sume 15 933 EUR a dlhodobá časť k 31. decembru 2014 v sume 47 799 EUR) a posledná splátka úveru bude v roku 2018.

4) Investičný úver 140 000 € od Dexia Banky Slovensko a.s. na financovanie investícií - odovzdávacie stanice tepla 8 kusov, teplovodný kanál ŠDC a L.Sáru bol poskytnutý 25. januára 2010 s termínom konečnej splatnosti k 25. novembru 2019.

Splácanie úveru: polročne (k 25. marcu 200x a 25. novembru 200x).

Zabezpečenie úveru: V januári 2010 bola podpísaná ďalšia dohoda o vydaní a vyplatení vista blako zmenky medzi bankou Dexia banka Slovensko a.s. a Dalkiou Brezno, a.s. ako vystaviteľom zmenky a spoločnosťou Dalkia a.s. ako avalistom zmenky na zabezpečenie úveru v počiatočnej výške 140 000 €. Úver je zabezpečený aj hnutelným majetkom a poistením.

Nesplatená časť úveru spoločnosti Dalkia Brezno k 31. decembru 2014 je 70 000 EUR (krátkodobá časť k 31. decembru 2014 v sume 14 000 EUR a dlhodobá časť k 31. decembru 2014 v sume 56 000 EUR) a posledná splátka úveru bude v roku 2019.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	346	507
Úroky z úverov	346	507
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	346	507

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		Voda		Spolu	
	2014 b	2013 c	2014 f	2013 g	2014	2013
Slovenská republika	2 835 213	3 049 223	223 994	221 571	3 059 207	3 270 794
Spolu	2 835 213	3 049 223	223 994	221 571	3 059 207	3 270 794

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:

Názov položky	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7	4 538
Prijaté náhrady škôd od poisťovne	0	2 403
Iné	7	2 135
Finančné výnosy, z toho:	674	622
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>674</i>	<i>622</i>
Výnosové úroky	657	622
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	17	0
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

Položka výnos z úrokov obsahuje výnosy z bežných účtov, úroky z pôžičiek v rámci konsolidovanej skupiny a úroky z Cash poolového účtu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 6 2 2 5 1 6

DIČ

2 0 2 1 7 6 6 5 1 6

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	2 835 213	3 049 223
Tržby z predaja služieb	223 994	221 571
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	681	5 266
Čistý obrat celkom	3 059 888	3 276 060

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:

Názov položky	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	480 331	461 635
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9 136</i>	<i>9 143</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	8 538	8 301
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	598	842
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>471 195</i>	<i>452 492</i>
Opravy a udržiavanie	100 430	101 431
Nájomné	110 067	108 517
Odborné prehliadky	32 927	15 628
Náklady na inzerciu, reklamu	11 086	10 621
Výkony spojov	3 433	3 669
Právne a ekonomické poradenstvo	59 680	53 470
Koncernové náklady	105 643	105 643
Mandátna odmena	11 436	11 446
Ostatné	36 493	42 067
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 526	10 795
Poistenie	3 367	4 589
Dary	5 000	5 000
Iné	1 159	1 206
Finančné náklady, z toho:	6 144	8 633
<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>6 144</i>	<i>8 633</i>
Nákladové úroky	5 226	7 765
Bankové poplatky	918	868
Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	0	0

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:						
teoretická daň	218 303		100,00 %	263 358		100,00 %
		48 027	22,00 %		60 572	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	32 219	7 088	3,25 %	29 223	6 721	2,55 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-23 712	-5 217	-2,39 %	-40 540	-9 324	-3,54 %
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	3	1	0,00 %	48	11	0,00 %
Spolu	226 813	49 899	22,86 %	252 089	57 980	22,02 %
Splatná daň z príjmov		49 899	22,86 %		57 980	22,02 %
Odložená daň z príjmov		-587	-0,27 %		4 095	1,55 %
Celková daň z príjmov		49 312	22,59 %		62 075	23,57 %

Národná rada SR schválila vládny návrh zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov o zmene sadzby dane z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad (+) alebo výnos (-) vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	73
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

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

Spoločnosť má prenájaté tepelno-energetické zariadenia v Brezne. Nájomná zmluva s Mestom Brezno je uzatvorená do roku 2023 s možnosťou predĺženia aj s možnosťou výpovede v určených prípadoch. V súvislosti s legislatívnymi zmenami týkajúcich sa komplexného prenájmu (zákon č. 659/2004 Z.z.). Spoločnosť vyradila zo svojej účtovnej evidencie prenájatý hnutel'ný a nehnuteľný majetok a odovzdala ho do účtovnej evidencie prenajímateľa – Mesto Brezno. Tento majetok eviduje Spoločnosť na podsúvahových účtoch.

Prehľad o podsúvahových položkách

	2014	2013
Najatý majetok	566 046	662 182
Iné položky	52 624	57 796

Iné položky vo 52 624 EUR predstavujú dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR a dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR. Tieto sumy predstavujú obstarávacie ceny. Najatý majetok je uvedený v zostatkovej hodnote k 31.12.2014.

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

Spoločnosť nemá 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

Spoločnosť má prenájaté tepelno – energetické zariadenia v Brezne. Nájomná zmluva s Mestom Brezno je uzatvorená do roku 2023 s možnosťou predĺženia aj s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Spoločnosť platí za majetok ročné nájomné vo výške 60 000 EUR v zmysle Dodatku č. 14 k Zmluvy o nájme nehnuteľností a technologických zariadení a fixný poplatok 37 215 EUR.

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

V roku 2014 neboli vyplatené odmeny ani neboli poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia pre členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť.

Prílohy Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 6 2 2 5 1 6

DIČ

2 0 2 1 7 6 6 5 1 6

X. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Q. 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 skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2014)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2014				31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	3 319	0	0	0	3 319
z kapitálových vkladov					
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	3 319	0	0	0	3 319
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	306 866	0	0	0	306 866
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	201 283	168 991	-201 283	0	168 991
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	547 987	168 991	-201 283	0	515 695

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 2 2 5 1 6

DIČ 2 0 2 1 7 6 6 5 1 6

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	3 319	0	0	0	3 319
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	3 319	0	0	0	3 319
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	288 073	0	0	18 793	306 866
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	219 373	201 283	-200 580	-18 793	201 283
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	547 284	201 283	-200 580	0	547 987

Základné imanie Spoločnosti vo výške 33 200 EUR (31. decembra 2013: 33 200 EUR) tvorí:

Počet akcií: 100
 Druh: kmeňové
 Podoba: listinné
 Forma: akcie na meno
 Menovitá hodnota: 332 EUR

Všetky akcie boli riadne splatené.

K 31. decembru 2014 bol základný zisk vo výške 1 689,91 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2013: 2 012,83 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	6	2	2	5	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	7	6	6	5	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

Názov položky	2013
Účtovný zisk	201 283
Rozdelenie účtovného zisku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	2 500
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	198 783
Iné	0
Spolu	201 283

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 168 991 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do sociálneho fondu 2 500 EUR,
- vyplatenie dividend akcionárom vo výške 166 491 EUR
- do nerozdeleného zisku 0 EUR

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.

Príloha Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 2 2 5 1 6

DIČ 2 0 2 1 7 6 6 5 1 6

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

	2014	2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	243 887	1 662
Zaplatené úroky	-5 526	-7 765
Prijaté úroky	657	622
Zaplatená daň z príjmov	-54 110	-62 435
Vyplatené dividendy	-198 783	-198 780
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-13 875	-266 696
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-13 875	-266 696
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-15 472	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-15 472	0
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy z úverov	0	0
Splátky prijatých úverov	-80 180	-116 486
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-80 180	-116 486
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-109 527	-383 193
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	179 377	562 570
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	69 850	179 377

IČO 3 6 6 2 2 5 1 6

DIČ 2 0 2 1 7 6 6 5 1 6

Peňažné toky z prevádzky

	2014	2013
Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	222 872	270 501
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	38 524	40 812
Opravná položka k pohľadávkam	-1 132	1 132
Rezervy	3 466	-638
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	263 730	311 807
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	43 520	-187 623
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-63 363	-122 522
Peňažné toky z prevádzky	243 887	1 662

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.