

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2015

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

ZSE MVE, s. r. o.
Hraničná 12
821 05 Bratislava

Spoločnosť ZSE MVE, s. r. o. (do 14. augusta 2014: ZSE prenos, s. r. o.) (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 9. februára 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 25. marca 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.35418/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- výroba elektriny
- dodávka elektriny
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod).

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 24.6.2015 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

5. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	4
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	0	0

6. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Konatelia:	Ing. Jozef Oravec (zánik funkcie 1. decembra.2015) Ing. Ľubomír Žiak (vznik funkcie 1.decembra 2015)	PaeDr. Ján Orlovský (zánik funkcie 18. júna.2014) Ing. Jozef Oravec (vznik funkcie 18. júna.2014)

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2015 a k 31. decembru 2014:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Západoslovenská energetika, a.s.	750	11,3%	11,3%	0
ZSE Energy Solutions, s.r.o.	5 890	88,7%	88,7%	0
Spolu	6 640	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

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.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 - 50	lineárna	2-5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Rozvodňa s technológiou</i>	13	lineárna	7,6
<i>Dopravné prostriedky</i>	11	lineárna	9
<i>Ostatný kusový majetok</i>	5	lineárna	20
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR	1	jednorázová	100

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

d) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

e) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na ročné odmeny, nevyčerpané dovolenky a dlhodobú rezervu na odchodné, jubileá a vernostné.

f) 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.

g) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

h) Splatná daň z príjmu

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

predavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

i) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja elektriny.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	48 375	0	0	0	48 375
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	48 375	0	0	0	48 375
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	48 375	0	0	0	48 375
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	48 375	0	0	0	48 375
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	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 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	48 375	0	0	0	48 375
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	48 375	0	0	0	48 375
Oprávky								
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	48 375	0	0	0	48 375
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	48 375	0	0	0	48 375
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	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0

Goodwill

Goodwil, ktorý Spoločnosti vznikol, dňa 25. júna 2014 na základe Zmluvy o predaji časti podniku spoločnosti ZSE Energia, a.s. do spoločnosti ZSE MVE, s.r.o. (do 14 augusta 2014: ZSE prenos, s.r.o.) s účinnosťou od 1. júla 2014, bol v roku 2014 plne odpísaný a v roku 2015 vyradený z účtovnej evidencie Spoločnosti.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	57 137	1 220 623	439 934	0	0	0	0	0	1 717 694
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 31.12.2015	57 137	1 220 623	439 934	0	0	0	0	0	1 717 694
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	19 574	15 031	0	0	0	0	0	34 605
Prírastky	0	39 139	29 999	0	0	0	0	0	69 138
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	58 713	45 030	0	0	0	0	0	103 743
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	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 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	57 137	1 201 049	424 903	0	0	0	0	0	1 683 089
Stav k 31.12.2015	57 137	1 161 910	394 904	0	0	0	0	0	1 613 951

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	57 137	1 220 623	439 934	0	0	0	0	0	1 717 694
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	57 137	1 220 623	439 934	0	0	0	0	0	1 717 694
Oprávky									
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	19 574	15 031	0	0	0	0	0	34 605
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	19 574	15 031	0	0	0	0	0	34 605
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	57 137	1 201 049	424 903	0	0	0	0	0	1 683 089

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v Ergon Insurance Limited pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou alebo vodou z vodovodných zariadení do výšky 1 220 tis. EUR v prípade budov a ich častí a do výšky 440 tis. EUR v prípade strojov, náradia, prístrojov, príslušenstva a ostatného majetku.

3. Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	42 338	0	42 338
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	42 338	0	42 338
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 405	0	1 405
Daňové pohľadávky a dotácie	1 405	0	1 405
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	43 743	0	43 743

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	69 531	0	69 531
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	69 531	0	69 531
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	5	0	5
Iné pohľadávky	5	0	5
Krátkodobé pohľadávky spolu	69 536	0	69 536

4. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť uzavrela so spoločnosťou Západoslovenská energetika, a.s. dohodu o cash-poolingu. Na základe tejto dohody sú voľné peňažné prostriedky spravované spoločnosťou Západoslovenská energetika, a.s.. V prípade potreby dodatočných peňažných prostriedkov sú tieto prostriedky Spoločnosti z cash-poolingu k dispozícii.

Spoločnosť eviduje k 31. decembru 2015 záväzok voči spoločnosti Západoslovenská energetika, a.s. vo výške 1 445 625 EUR (k 31. decembru 2014 bol vykázaný v záväzkoch vo výške 1 630 284 EUR).

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené nižšie v časti Pohyby vlastného imania.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 106	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 106	0
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 106	0

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	1 106	0	1 106
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	1 106	0	1 106
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	1 106	0	1 106
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	96 320	0	96 320
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	91 915	0	91 915
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	4 405	0	4 405
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 457 904	0	1 457 904
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 445 625	0	1 445 625
Záväzky voči zamestnancom	0	0	5 459	0	5 459
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	4 691	0	4 691
Daňové záväzky a dotácie	0	0	2 129	0	2 129
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 554 224	0	1 554 224

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	15 567	0	15 567
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	15 567	0	15 567
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 649 032	0	1 649 032
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 630 284	0	1 630 284
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	6 205	0	6 205
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	5 013	0	5 013
Daňové záväzky a dotácie	0	0	7 530	0	7 530
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 664 599	0	1 664 599

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2015 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	31 114	0	0	0	31 114
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	31 114	0	0	0	31 114
na odchodné	27 550	0	0	0	27 550
na jubilejné	1 391	0	0	0	1 391
na vernostné	2 173	0	0	0	2 173
Krátkodobé rezervy, z toho:	23 356	19 508	15 623	8 599	18 642
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	10 362	8 387	10 152	539	8 058
na nevyčerpané dovolenky	10 362	8 387	10 152	539	8 058
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	12 994	11 121	5 471	8 060	10 584
na odmeny	12 994	11 121	5 471	8 060	10 584
Rezervy spolu	54 470	19 508	15 623	8 599	49 756

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2014
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	31 114	0	0	31 114
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	31 114	0	0	31 114
na odchodné	0	27 550	0	0	27 550
na jubilejné	0	1 391	0	0	1 391
na vernostné	0	2 173	0	0	2 173

Krátkodobé rezervy, z toho:	0	27 944	4 588	0	23 356
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	0	14 190	3 828	0	10 362
na nevyčerpané dovolenky	0	14 190	3 828	0	10 362
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	0	13 754	760	0	12 994
na odmeny	0	13 754	760	0	12 994
Rezervy spolu	0	59 058	4 588	0	54 470

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	492 841	279 926
Tržby za vlastné výrobky	492 841	279 926
Čistý obrat celkom	492 841	279 926

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Tržby za <i>dodávky elektrickej energie</i>		Spolu	
Oblasť odbytu	2015	2014	2015	2014
Slovensko	492 841	279 926	492 841	279 926
Spolu	492 841	279 926	492 841	279 926

NÁKLADY

3. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	113 383	38 957
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	113 383	38 957
Opravy strojov a zariadení	2 951	1 878
Využívanie vodného toku	38 683	21 927
Lekárske prehliadky	0	6
Stravné poukážky	0	52
Prevádzkovanie diela	29 140	14 570
Náklady na telekomunikačné služby	1 412	524
Poplatky platené Skupine	28 885	0
Technická štúdia	10 155	0
Ostatné náklady	2 157	0

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	16 928	79
Poistenie majetku	16 898	79
Dary	30	0
Finančné náklady, z toho:	3 765	1 268
Kurzové straty, z toho:	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	3 765	1 268
poplatky z peňažného styku	215	115
bankové úroky	3 550	1 153

4. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Osobné náklady, z toho:	162 961	83 699
Mzdy	92 811	44 887
Ostatné náklady na závislú činnosť	17 522	1 351
Sociálne a zdravotné poistenie	36 042	18 205
Príspevky na závodné stravovanie	3 252	1 532
Doplňkové dôchodkové sporenie	1 007	761
Výkonostné odmeny	2 237	6 144
Odchodné	7 877	10 447
Sociálny fond	1 300	372
Ochranné pracovné pomôcky	913	0

5. Dane

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	33 855			33 953		
teoretická daň		7 448	22%		7 470	22%
Daňovo neuznaté náklady	24 501	5 391		8 011	1 762	
Výnosy nepodliehajúce dani	-38 280	-8 422		-15 505	-3 411	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		4 417	13%		5 821	17,14%
Splatná daň z príjmov		4 417	13%		5 821	17,14%
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		4 417	13%		5 821	17,14%

V. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI V PODNIKU KU DŇU KU, KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.

VI. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2015	2014
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	-198 111	-69 071
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	-2 000	
Nákup služieb- Cashpooling	Ostatné spriaznené strany	-1 445 625	-1 630 284
Predaj el. energie	Ostatné spriaznené strany	492 842	279 926

	Spriaznená osoba	2015	2014
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	-9 267	-14 671
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	-2 400	
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	42 338	69 534

VII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	664	664
Ostatné fondy	0	0	10 229	10 229	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	17 239	17 239
Neuhradená strata minulých rokov	-1 216	0	0	0	-1 216
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	28 132	29 438	0	-28 132	29 438
Vlastné imanie spolu	33 556	29 438	10 229	0	52 765

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Neuhradená strata minulých rokov	-1 147	0	0	-69	-1 216
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-69	28 132	0	69	28 132
Vlastné imanie spolu	5 424	28 132	0	0	33 556

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2014

Účtovný zisk za rok 2014 vo výške 28 132 EUR bol rozdelený nasledovne::

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	664
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	10 229
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	17 239
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	28 132

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2015

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2015.