

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

Spoločnosť Tepelné hospodárstvo Moldava, a. s. bola založená 25.4.1997 a do obchodného registra bola zapísaná 6. mája 1997 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel Sa, vložka 861/V).

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- výroba a rozvod tepla
- výroba a rozvod elektriny
- oprava a montáž určených meradiel v rozsahu platného certifikátu
- obstarávanie služieb potrebných na prevádzku objektov, zariadení a budov
- poradenská činnosť v oblasti energetiky a úspor energie
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností

3. Počet zamestnancov

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

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5,53	5,51
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	6
počet vedúcich zamestnancov		

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 2015 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 2015 do 31. decembra 2015

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 28. apríla 2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2014 bola doručená do elektronickej podateľne daňového úradu dňa 30.3.2015. Výročná správa, správa audítora a oznámenie o schválení účtovnej závierky k 31.12. 2014 boli doručené do elektronickej podateľne daňového úradu 5.5.2015.

B. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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
Cofely, a.s.	25 564	77	77	-
Mesto Moldava n/B	7 636	23	23	
Spolu	33 200	100	100 0	0

Štruktúra akcionárov sa v roku 2015 zmenila. Akcionár Menert pol s r. o. s výškou podielu 10% predal 7% akcií akcionárovi Cofely, a.s. a 3% akcionárovi Mesto Moldava n/B

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2015:

Predstavenstvo:

Ing. Roman Doupovec – predseda
JUDr. Ing. Slavomír Borovský – člen
Ing. Jozef Fabian – člen
Ing. Martin Žigo – člen
Ing. Miroslav Wöllner - člen

Dozorná rada:

Ing. Peter Strýček
Ing. Marta Wöllnerová
PaedDr. Klára Vranaiová
Bc. Dominik Čech
Ing. Ľudovít Hintoš

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A (pred tým GDF SUEZ ENERGIE SERVICES S.A) 1 Place des Degres, 928 00 Puteaux, Francúzska republika. Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri v Nanterre pod N 552 046 955. Údaje z konsolidovanej účtovnej závierky je možné získať v sídle materskej spoločnosti.

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.

V účtovnom období 2015 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 mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. 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	8 až 15	lineárna	6,67 až 12,5
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) 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.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) 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.

(h) 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.

(i) 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.

(j) 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.

(k) 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.

(l) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(m) Prenájom (lízing)

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

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

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

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(n) 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.

(o) 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.

(p) Oprava významných chýb minulých období

Oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 8 až 11.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie brutto
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	738 659
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Záložné právo k technológiám – domové odovzdávacie stanice, teplovodné potrubie a dispečerské pracovisko v celkovej obstarávacej cene 434 497 EUR, zriadené v prospech Komerční banka, a, s Bratislava v roku 2010 na zabezpečenie investičného úveru v hodnote 650 000 EUR na rekonštrukciu tepelno-technických zariadení.

Záložné právo na kotolňu K4 v obstarávacej cene 304 162 EUR bolo zriadené na zabezpečenie akejkoľvek pohľadávky, ktorá by mohla vzniknúť na základe zmluvy o poskytnutí NFP č. KaHR-21SP-0901/0065/23 uzatvorenej s MH SR dňa 25.3.2011

Spoločnosť od roku 2011 eviduje nasledovný majetok obstaraný finančným lízingom :

- 1 osobné auto v obstarávacej cene 11 266 EUR (bez zostatkovej ceny k 31. decembru 2015),
- 1 pracovný stroj v obstarávacej cene 58 050 EUR (bez zostatkovej ceny k 31. decembru 2015), ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Dlhodobý hmotný majetok bol poistený pre prípad škôd spôsobených prevádzkovou činnosťou, poistenie budov a huteľných vecí, zásob až do výšky 6 185 tis. EUR.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
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 na konci účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
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 na konci účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
---------------------------------	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2014

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
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 na konci účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
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 na konci účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								

Poznámky Úč POD 3-01
IČO: 36 173 061
DIČ: 2020041617

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 071	1 690 484	3 448 833	0	0	0	0	0	5 178 388
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	3 591	0	0	0	0	0	3 591
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	39 071	1 690 484	3 445 242	0	0	0	0	0	5 174 797
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	582 081	1 603 624	0	0	0	0	0	2 185 705
Prírastky	0	84 529	257 974	0	0	0	0	0	342 503
Úbytky	0	0	3 591	0	0	0	0	0	3 591
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	666 610	1 858 007	0	0	0	0	0	2 524 617
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	39 071	1 108 403	1 845 209	0	0	0	0	0	2 992 683
Stav na konci účtovného obdobia	39 071	1 023 874	1 587 235	0	0	0	0	0	2 650 180

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 071	1 690 484	3 349 449	0	0	0	14 848	0	5 079 004
Prírastky	0	0	84 536	0	0	0	0	0	84 536
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	14 848	0	0	0	-14 848	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	39 071	1 690 484	3 348 833	0	0	0	0	0	5 178 388
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	497 552	1 327 731	0	0	0	0	0	1 825 283
Prírastky	0	84 529	275 893	0	0	0	0	0	360 422
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	582 081	1 603 624	0	0	0	0	0	2 185 705
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	39 071	1 192 931	2 021 718	0	0	0	14 848	0	3 268 568
Stav na konci účtovného obdobia	39 071	1 108 403	1 845 209	0	0	0	0	0	2 992 683

3. Zásoby

Spoločnosť k 31.decembru 2015 eviduje zásoby vo výške 33 247 EUR, z toho drevná štiepka na sklade drevnej štiepky pri kotolni K6 vo výške 28 123 EUR. Z materiálu v príručnom sklade v kotolni K3 vo výške 4 969 EUR sú vodomery, tesnenia k vodomeroch a čerpadlá a PHM vo vozidlách vo výške 155 EUR.

Opravná položka k zásobám:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	0	0		0

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)					
	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	z	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	31 350	1 006	0		0	32 356
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	31 350	1 006	0		0	32 356

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			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	79 300	39 396	118 696
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	17 929	0	17 929
Iné pohľadávky	82	0	82
Krátkodobé pohľadávky spolu	97 311	39 396	136 707

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce 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	60 737	40 193	100 930
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	4 033	0	4 033
Iné pohľadávky	396	0	396
Krátkodobé pohľadávky spolu	65 166	40 193	105 359

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2015	31.12.2014
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	39 396	40 193
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	97 311	65 166
Krátkodobé pohľadávky spolu	136 707	105 359
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2015)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	118 696
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

V prospech Komerčnej banky v zmysle Zmluvy o úvere č.27/10/BA zo dňa 21.10.2010 bolo dňa 30.9.2015 zriadené záložné právo na pohľadávky z obchodného styku Zmluvou o zriadení záložného práva k pohľadávkam a k bežnému účtu č.27/10/BA/03, ktorá nahradila Zmluvu o zriadení záložného práva k pohľadávkam č.27/10/BA/01 z 21.10.2010. Pohľadávky k 31.12.2015 predstavujú sumu 118 696 EUR .

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	K 31.12.2015	K 31.12.2014
Pokladnica, ceniny	189	99
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termino	117 835	137 366
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	118 024	137 465

K bežnému účtu VÚB je vydaná debetná platobná karta. Nie je obmedzené právo spoločnosti nakladať s prostriedkami na finančných účtoch.

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť pre tento bod nemá náplň.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	32 909	38 704
EPC-finančná spoluúčasť	32 909	38 704
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 590	11 813
Poistenie majetku	5 318	5 406
Poplatky telefónne, internet	98	119
Odborné časopisy, noviny	165	279
Vecné bremeno	213	213
EPC-finančná spoluúčasť	5 796	5 796
Ostatné		0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Plyn-zľava	0	0
Spolu	44 499	50 517

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:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2014				k 31. 12. 2015
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Teplo-3.ročné regulačné obdobie					0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 538	15 339	9 056	6 482	15 339
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 201	546	1 201		546
Zverejnenie účtovnej závierky					0
Audit účtovnej závierky	1 800		1 800		0
Zbierka zákonov	309		309		0
Nevyfakturovaná elektrina/DOST					0
Ročné zúčtovanie zdravotného					0
Nevyfakturovaná záruka/GDF					0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	3 310	546	3 310	0	546
Ostatné rezervy krátkodobé					
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	12 228	12 228	5 746	6 482	12 228
Odchodné		765			765
Audit účtovnej závierky		1 800			1 800
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	12 228	14 793	5 746	6 482	14 793

Rezerva bonusy na odmeny vrátane sociálneho zabezpečenia bola vytvorená plánovaným spôsobom z ekonomických možností spoločnosti a bude použitá v priebehu účtovného obdobia 2016. Rezerva na bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia tvorená v roku 2014 bola použitá v roku 2015 v sume 5 746 EUR a zrušená v sume 6 482 EUR. Rezerva odchodné bola vytvorená na základe zásady opatrnosti na riziká a straty z priemerného mesačného zárobku zamestnanca s predpokladaným odchodom do starobného dôchodku v roku 2016. Rezerva audit bola vytvorená na základe zmluvy a bude použitá v roku 2016.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav k 31.12.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Teplo-3.ročné regulačné obdobie					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	19 584	15 538	10 718	8 866	15 538
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 417	1 201	1 417		1 201
Zverejnenie účtovnej závierky					0
Audit účtovnej závierky	1 800	1 800	1 800		1 800
Zbierka zákonov	200	309	200		309
Nevyfakturovaná elektrina/DOST					0
Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia					0
Nevyfakturovaná záruka/GDF	939			939	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	4 356	3 310	3 417	939	3 310
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	15 228	12 228	7 301	7 927	12 228
Nevyfakturované dodávky majetku					
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	15 228	12 228	7 301	7 927	12 228

3. Závazky

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

	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2014 EUR
Závazky po lehote splatnosti	13 103	74 126
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	433 499	457 725
Krátkodobé záväzky spolu	446 602	531 851
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	368 794	368 794
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	332 788	422 821
Dlhodobé záväzky spolu	701 582	791 615

Z krátkodobých záväzkov po lehote splatnosti (v hodnote 13 103 EUR) sú záväzky z obchodného styku po splatnosti do 30 dní v sume 13 103 EUR.

Zo záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka (v hodnote 433 499 EUR) sú záväzky z obchodného styku v sume 329 877 EUR, z toho preplatok z vyúčtovania tepla 2015 v sume 142 001; záväzky voči zamestnancom v sume 4 597 EUR; záväzky zo sociálneho poistenia v sume 3 099 EUR; daňové záväzky v sume 701 EUR; záväzok z nesplatennej úročenej pôžičky voči materskej našej materskej spoločnosti v sume 95 225 EUR.

Z dlhodobých záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov (v hodnote 368 794 EUR) tvorí celú sumu záväzok voči materskej spoločnosti našej materskej spoločnosti.

Z dlhodobých záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov (v hodnote 332 788 EUR) je suma 276 594 EUR záväzok z nesplatennej pôžičky voči materskej spoločnosti našej materskej spoločnosti; záväzok zo sociálneho fondu 112 EUR a odložený daňový záväzok v sume 56 082 EUR.

Spoločnosť nemá v roku 2015 záväzky z finančného prenájmu:

	31. 12. 2015			31. 12. 2014		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina			0	11 909		0
Finančný náklad			0	371		0
Spolu	0	0	0	12 280	0	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	346 970	256 604
– odpočítateľné	-9 819	-8 813
– zdaniteľné	356 789	265 417
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-92 050	-12 228
– odpočítateľné	-92 050	-12 228
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	56 082	53 763
Zmena odloženého daňového záväzku	2 319	-5 328
Zaučtovaná ako náklad	2 319	-5 328
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	265	409
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	301	300
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>301</i>	<i>300</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>-454</i>	<i>-444</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	112	265

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.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankového úveru je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. %	v	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v eurách k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
a	b	c		d	e	f	f
Dlhodobé bankové úvery							
Bankový úver	EUR	3MEURIBOR+1,5%		2010 – 2022	312 500	312 500	0
					312 500	312 500	0
Krátkodobé bankové úvery							
Bankový úver	EUR	3MEURIBOR+1,5%			54 000	54 000	420 500
					54 000	54 000	420 500
Spolu					366 500	366 500	420 500

Spoločnosť prijala v roku 2010 dlhodobý bankový úver vo výške 650 000 EUR za účelom financovania rekonštrukcie tepelno-technických zariadení so splatnosťou do roku 2015. V roku 2015 došlo k dohode s poskytovateľom úveru, Komerčnou bankou a. s. k predĺženiu dĺžky úveru do r.2022.

Úroková sadzba pri uvedenom úvere je 3M EURIBOR + 1,5%. Úver je zabezpečený nasledovným spôsobom:

- Letter of Comfort vystavený spoločnosťou GDF SUEZ ENERGIE SERVICES S.A
- záložným právom k pohľadávkam, k 31.12.2015 v sume 118 696 EUR (k 31.12.2014 v sume 100 532,96 EUR)
- záložným právom k technológiám – domové odovzdávacie stanice, teplovodné potrubie a dispečerské pracovisko v celkovej obstarávacej cene 434 497 EUR.

Štruktúra pôžičiek je v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Men a	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v eurách k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
a	b	c		d	e	f	f
Dlhodobá pôžička	EUR	3M EURIBOR- 1,5%		Polročne/do 17.7.2023	645 388	645 388	737 587
Dlhodobé pôžičky					645 388	645 388	737 587
Krátkodobá pôžička	EUR	3M EURIBOR- 1,5%		Polročne	92 199	92 199	92 199
Krátkodobé pôžičky					92 199	92 199	92 199
Krátkodobé finančné výpomoci							
Krátkodobé finančné výpomoci spolu					0	0	0
Spolu					737 587	737 587	829 786

Spoločnosť v roku 2011 prijala a eviduje ako dlhodobú pôžičku v zostatkovej sume 645 388 EUR a ako krátkodobú pôžičku v sume 92 199 EUR od materskej spoločnosti, ktorá nie je zabezpečená .

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časové rozlíšenia je v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Vyúčtovacie tepla /dobropisy	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	704 019	785 699
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	704 019	785 699
Výnosy budúcich období krátkodobé:	81 681	81 681
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	81 681	81 681
Spolu	785 700	867 380

Z celkovej prijatej dotácie v sume 1 085 196 EUR sa rozpustilo do výnosov v roku 2012 celkom 54 454 EUR, v roku 2013 celkom 81 681 EUR, v roku 2014 celkom 81 681 a v roku 2015 celkom 81 681 EUR. Do jedného roka sa rozpustí do výnosov celkom 81 681 EUR, do 5 rokov celkom 326 724 EUR a nad 5 rokov celkom 377 295 EUR.

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	Predaj tepelnej energie		Predaj elektrickej		Služby		Spolu	
	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e	2015 f	2014 g	2015	2014
Slovenská republika	1 255 354	1 275 571	65 436	71 960	67 507	52 235	1 388 297	1 399 766
Spolu	<u>1 255 354</u>	<u>1 275 571</u>	<u>65 436</u>	<u>71 960</u>	<u>67 507</u>	<u>52 235</u>	<u>1 388 297</u>	<u>1 399 766</u>

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:

	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	27 423	26 608
Výroba elektriny kogeneračnou jednotkou	27 100	26 358
Ostatná aktivácia	323	250
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	82 020	82 220
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	81 681	81 681
Emisné kvóty	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	339	539
Finančné výnosy, z toho:	5	9
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	5	9
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Výnosy mimoriadneho charakteru, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne		

Náklady pre vlastnú spotrebu elektriny vyrobenej kombinovanou výrobou elektriny a tepla (kogeneračnou jednotkou) sa stanovili podľa výnosu ÚRSO, pričom jednotková cena elektriny pre vlastnú spotrebu sa vypočítala ako podiel celkových nákladov na výrobu elektriny a spotreby elektriny pre vlastné využitie. Náklad jednotlivých odberných miest je súčin takto vypočítanej jednotkovej ceny (EUR / kWh) a spotreby elektriny (kWh). Spotreba elektriny pre vlastné využitie v roku 2015 je porovnateľná s rokom 2014.

4. 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:

	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 388 297	1 399 766
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	1 388 297	1 399 766

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

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

Názov položky	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3090	3 000
Spotrebované nákupy spolu:	695 476	701 808
Spotreba energie-plyn	143 440	150 612
Spotreba štiepky	317 956	315 222
Spotreba energie-voda bojler,systém,zrážka	94 415	97 268
Spotreba energie-elektrina	56 570	58 710
Spotreba materiálu-údržba,technol.hmoty,benzín,kancel.potreby	22 397	25 718
Teplo nakupované	60 698	54 278
Opravná položka k materiálu na sklade	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	221 485	164 588
Nájom dlhodobého majetku	47 768	31 036
Opravy a udržiavanie,revízie	86 368	71 792
Cestovné	261	373
Reprezentačné	567	415
Služby-managament fees	63 700	39 574
Služby-diaľkový monitoring	6 240	6 240
Ostatné služby	16 581	15 158
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	472 478	488 012
Personálne náklady	110 110	106 974
Odpisy dlhodobého majetku	342 503	360 423
Daň z nehnuteľnosti	2 065	2 433
Miestny a koncesionárky poplatok	441	578
Poplatok za znečistenie ovzdušia	5 533	7 701
Daň z motorových vozidiel	118	146
Tvorba opravnej položky k pohľadávkam	1 006	-3 430
Iné	10 702	13 187
Finančné náklady, z toho:	15 014	21 647
Kurzové straty	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	15 014	21 647
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	13 883	20 585
Bankové poplatky	1 131	1 062
	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	90 202			129 548		
teoretická daň		19 844	22%		28 501	22 %
zrážková	5	1		9	2	
Daňovo neuznané náklady	83 907	18 460	20%	44 886	9 875	8 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-93 787	-20 633	-23%	-19 870	-4 371	-3 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0 %
Umorenie daňovej straty		0	0%	0	0	0 %
Zmena sadzby dane	0	0	0%	0	0	0 %
Iné	0	0	0%	0	0	0 %
Spolu	80 327	17 672	20%	154 573	34 007	26 %
Splatná daň z príjmov		17 672	20%		34 007	26 %
Odložená daň z príjmov		2 320	3%		-5 328	-4 %
Celková daň z príjmov		19 992	22%		28 679	22 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2015	2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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

Prehľad podsúvahových položiek:

	2015	2014
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 520 152	1 520 152
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcii derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme dlhodobý hmotný majetok Mesta Moldavy. Nájomnou zmluvou od 1.9.2014 bola nahradená pôvodná nájomná zmluva zo dňa 2.1.2000. Ročný nájom podľa pôvodnej nájomnej zmluvy platnej do 31.8.2014 bol stanovený vo výške účtovných odpisov. Ročný nájom od 1.9.2014 je stanovený na základe dohody, ktorý bude každoročne valorizovaný.

Spoločnosť má od roku 2008 uzavreté dve zmluvy o zriadení odplatného vecného bremena na 40 rokov s Mestom Moldava nad Bodvou, ktorá spočíva v tom, že na nehnuteľnostiach Mesta má spoločnosť uložené teplovodné potrubie.

Hodnota majetku v nájme je uvedená v Prílohe č.1 Nájomnej zmluvy platnej od 1.9.2014 .

Na posúdenie majetkovo-právnej situácie ako aj ekonomických zdrojov spoločnosť sleduje najatý dlhodobý hmotný majetok na podsúvahovom účte v obstarávacej cene a vecné bremená na podsúvahových účtoch v členení obstarávacia cena, oprávky a zostatková cena.

Prenajatý majetok

Spoločnosť majetok neprenajíma.

Ostatné finančné výpomoci

Spoločnosť nemá.

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

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

Prehľad podmieneného záväzku za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2015	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky		

Prehľad podmieneného záväzku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2014	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

2. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá pre tento bod náplň

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 12 245 EUR (v roku 2014: 11 552 EUR).

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2015			Časť 1 - rok 2015		
	Časť 2 - rok 2014			Časť 2 - rok 2014		
Peňažné príjmy	6 124	5 338	0	0	783	0
	5 179	5 178	0	1 195	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZENÝCH OSÔB

Spoločnosť v priebehu roka uskutočnila nasledovné významné transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2015	2014
a	b	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Prijatie krátkodobých úročených pôžičiek	08	0	0
Nákladové úroky z pôžičiek	08	0	0
Obstaranie materiálu	01	314 327	322 706
Prijatie služby	03	387	592
Transakcie so spoločnými podnikmi		0	0
Transakcie s pridruženými podnikmi			
Nájomné za dlhodobý hmotný majetok	03	44 975	29 318
Prijatie krátkodobých úročených pôžičiek	08	0	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	0	0
Nákup-obstaranie k rekonštrukcii TH	01	0	0

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

	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2015	2014
a	b	c	d
Materská spoločnosť/GDF+Cofely			
Nákup -obstaranie rekonštrukcie TH	01	1 718	84 175
z toho: realizované transakcie/Cofely	01	0	82 122
obstaranie materiálu	01	1 718	2 053
Nákup služieb - poradenstvo (dohodnuté obchody)	01	63 700	42 567
z toho: realizované transakcie/Cofely+GDF	01	63 700	42 567
Nákup služieb - monitoring, poistenie, revízie (dohodnuté obchody)	03	60 863	37 442
z toho: realizované transakcie/GDF+Cofely	03	60 863	37 442
Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky/GDF	08	0	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky/GDF-Cofely	08	7 322	11 247

Kód druhu obchodu:

- 01-kúpa
- 02-predaj
- 03-poskytnutie služby
- 04-obchodné zastúpenie
- 05-licencia
- 06-transfer
- 07-know-how
- 08-úver, pôžička
- 09-výpomoc
- 10-záruka
- 11- iný obchod

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Aktíva	EUR	EUR
Mesto - pohľadávky z obchodného styku	24 240	14 350
Spolu aktíva	24 240	14 350
Pasíva		
COFELY, a.s.-úročená pôžička, záväzok z obchodného styku	63 795	90 700
KPT, a.s.-záväzok z obchodného styku	79 683	99 614
MENERT s r.o.-záväzok z obchodného styku	0	0
GDF SUEZ-úročená pôžička, záväzok z obchodného styku	741 370	836 487
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.-úročená pôžička	0	0
Spolu pasíva	884 848	1 026 801

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

Po 31. decembri 2015 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva. Spoločnosť očakáva zmenu obchodného mena akcionára z Cofely a. s na ENGIE Services a. s. od 1. 5. 2016

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2015 f
	Stav k 31.12.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	33 200	-	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	16 597	0	0	0	16 597
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 640	0	0	0	6 640
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	507 930	0	0	-	507 930
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	100 870	70 211	100 870	0	70 211
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	665 237	70 211	100 870	0	634 578

V položke ostatné kapitálové fondy vo výške 16 597 EUR je vykázaný vklad akcionára spoločnosti z r.2007, ktorý previedol uhradenú peňažnú výpomoc na kapitálový fond na posilnenie finančnej stability spoločnosti a ktorý nezvyšoval základné imanie.

Vlastné imanie sa k dátumu zostavenia riadnej účtovnej závierky zvýšilo o hodnotu vykazaného hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie 2015 vo výške 70 211 EUR a znížilo o rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2014 formou vyplatených dividend o 100 870 EUR v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 28.4.2015.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav k 31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 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	16 597	0	0	0	16 597
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 640	0	0	0	6 640
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	507 930	0	0	0	507 930
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	46 284	100 870	46 284	0	100 870
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	610 651	100 870	46 284	0	665 237

	2014
Účtovný zisk	100 870

Rozdelenie účtovného zisku	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Vyplatenie dividend	100 870
Iné	0
Spolu	100 870

O rozdelení zisku za účtovné obdobie 2014 rozhodlo mimoriadne valné zhromaždenie dňa 28. 4. 2015.

Základné imanie spoločnosti k 31.12.2015 vo výške 33 200 EUR tvorí 100 kusov s menovitou hodnotou 332 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera.
Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať v percentuálnom podiele na základnom imaní.

Spoločnosť dosiahla k dátumu zostavenia riadnej účtovnej závierky k 31. 12. 2015 zisk na jednu akciu 702,11 EUR.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 70 210,56 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Vyplatenie dividend 70 210,56 EUR.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

	2015 EUR	2014 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	299 641	287 135
Zaplatené úroky	-13 883	-20 585
Prijaté úroky	5	9
Zaplatená daň z príjmov	-56 758	-13 897
Vyplatené dividendy	-100 870	-46 284
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	128 135	206 378
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku		-84 536
Príjmy z predaja dlhodobého majetku		
Obstaranie investícií		
Poskytnuté dlhodobé pôžičky		
prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	0	-84 536
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov		
Príjmy/splátky úverov a pôžičiek od bánk	-54 000	-54 000
Príjmy/splátky pôžičiek prijatých od spoločnosti v Skupine	-93 574	-92 796
Splátky dlhodobých záväzkov		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-147 574	-146 796
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-19 439	-24 731
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	137 465	162 196
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	118 026	137 465

Peňažné toky z prevádzky

	2015 EUR	2014 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	90 202	129 548
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	342 503	360 423
Odpis zásob		
Odpis pohľadávky		
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku		
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	1 006	-3 430
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezervy	-199	-4 045
Úroky náklady(netto)	13 883	20 585
Úroky výnosy(netto)	-5	-9
Strata/(zisk)z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrňované do nepeňažných operácií		
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	447 390	503 072
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-8 995	-35 888
Úbytok (prírastok) zásob	4 200	-12 317
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-142 954	-167 507
Peňažné toky z prevádzky	299 641	287 360

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

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

2.3.2016
Dátum zostavenia účtovnej závierky

Podpis štatutárneho orgánu