

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Lumius Slovakia, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 2. februára 2004. Dňa 28. februára 2004 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Žiline, oddiel Sro, vložka 14732/L. Spoločnosť sídli v Žiline, ul. Závodská cesta 2645/38, Slovenská republika, identifikačné číslo 36 416 541.

V roku 2015 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je dodávka elektriny a plynu konečným zákazníkom v oblasti podnikateľského sektoru.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	8
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Lumius Holding, spol. s r.o.	32 444 EUR	97,7%	99,9%	
Ing. Pavel Miklas	750 EUR	2,3%	0,1%	
Spolu	33 194 EUR	100%	100%	

Spoločnosť je súčasťou skupiny Lumius. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Lumius Holding, spol. s r.o. Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu zostavuje materská spoločnosť. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo je vo Sviadnově, ul. Horní 700, Česká republika.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 8. 6. 2015.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015 a 2014 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého nehmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Oprava a údržba sa účtujú priamo do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivý druh majetku nasledovne:

	používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér Money S5	5	20%	rovnomerne
SELT - obchodný systém	3	33,30%	rovnomerne
Modul OKTE ISOM/ISCF	3	33,30%	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Dopravné prostriedky	4	25%	rovnomerne

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Opravné položky k pohľadávkam spoločnosť tvorí k pohľadávkam po splatnosti, kde je predpoklad, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí. Ak je pohľadávka po splatnosti dlhšie ako 360 dní, tvorí sa opravná položka vo výške 20% zo súčasnej hodnoty pohľadávky. Ak je po splatnosti dlhšie ako 720 dní, tvorí sa opravná položka vo výške 50%. V prípade pohľadávky, ktorá je dlhšia ako 1080 dní po splatnosti, tvorí sa opravná položka vo výške 100% zo súčasnej výšky pohľadávky. Ide o tvorbu zákonných opravných položiek.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Spoločnosť vytvára rezervný fond v roku, v ktorom prvýkrát vytvorí zisk a to výške minimálne 5% z čistého zisku, nie však viac ako 10% základného imania. Tenot fond je povinná každoročne dopĺňať až do výšky 10% základného imania.

j) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Tržby z dodávok elektriny a plynu sú zaúčtované v okamihu ukončenia dodávky, ktorým je väčšinou posledný kalendárny deň v mesiaci. U odberných miest s ročným zúčtovacím cyklom je to posledný deň dodávky v cykle. Celkové tržby z dodávok elektriny a plynu vznikajú vyhotovením faktúr a zmenou stavu nevyfakturovaných dodávok u oboch komodít. Zmena stavu nevyfakturovaných dodávok je stanovená na základe odhadu, ktorý vychádza projekcie predpokladanej spotreby a historických dát.

l) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. 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 previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		142 176						142 176
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	142 176	0	0	0	0	0	142 176
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		94 587						94 587
Prírastky		17 520						17 520
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	112 107	0	0	0	0	0	112 107

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	47 589	0	0	0	0	0	47 589
Stav na konci účtovného obdobia	0	30 069	0	0	0	0	0	30 069

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		128 921						128 921
Prírastky						13 255		13 255
Úbytky								0
Presuny		13 255				-13 255		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	142 176	0	0	0	0	0	142 176
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		55 798						55 798
Prírastky		38 789						38 789
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	94 587	0	0	0	0	0	94 587

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia										0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	73 123	0	0	0	0	0	0	0	73 123
Stav na konci účtovného obdobia	0	47 589	0	0	0	0	0	0	0	47 589

Spoločnosť v roku 2014 obstarala modul OKTE ISOM/ISCF za účelom spracovania distribučných poplatkov od spoločnosti OKTE.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	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 na začiatku účtovného obdobia			86 429							86 429
Prírastky			32 024							32 024
Úbytky			28 042							28 042
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	90 411	0	0	0	0	0	0	90 411
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia			61 229							61 229
Prírastky			18 503							18 503
Úbytky			28 042							28 042
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	51 690	0	0	0	0	0	0	51 690

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia										0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	25 200	0	0	0	0	0	0	25 200
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	38 721	0	0	0	0	0	0	38 721

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Pestovateľské celky	Základné stádo a ťažné	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			86 429						86 429
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	86 429	0	0	0	0	0	86 429
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			40 217						40 217
Prírastky			21 012						21 012
Úbytky			0						0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	61 229	0	0	0	0	0	61 229

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	46 212	0	0	0	0	0	46 212
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	25 200	0	0	0	0	0	25 200

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	60 640	3 256			63 896
Pohľadávky spolu	60 640	3 256	0	0	63 896

K rizikovým pohľadávkam po lehote splatnosti boli v roku 2015 vytvorené a zaúčtované opravné položky na základe §20 zákona 595/2003 Z.z. v súčasnom znení.

Pohľadávky voči spriazneným osobám uvádzame v časti poznámok pod číslom 15.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 368 132	563 030	4 931 162
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	319 144		319 144
Iné pohľadávky	2 046		2 046
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 689 322	563 030	5 252 352

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 356	571
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 597 457	2 485 309
Spolu	1 598 813	2 485 880

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20 799	20 167
služby poistenie	20 415	19 765
ostatné	384	402
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho	2 103	88 141
dobropisované dodávky EE a ZP	2 103	88 141
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 748 802	80 925
nevyfakturované dodávky EE, ZP	2 748 802	80 925

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti sa skladá zo splateného vkladu zapísaného v OR OS Žilina vo výške 33 194 Eur. Valné zhromaždenie zo dňa 8. 6. 2015 schválilo riadnu účtovnú závierku a rozhodlo, že dosiahnutý zisk spoločnosti roku 2014 výške 1.331.050,- € bude vyplatený spoločníkom. Zároveň rozhodlo o rozdelení časti dosiahnutého nerozdeleného zisku z hospodárenia za rok 2012, a to vo výške 168.950 €.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 331 050
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 331 050
Spolu	1 331 050

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 067	6 859	-15 067		6 859
audit	7 213	0	-7 213		0
nevyčerpané dovolenky a odvody	7 854	6 859	-7 854		6 859

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 109	15 067	-13 109		15 067
audit	7 278	7 213	-7 278		7 213
nevyčerpané dovolenky a odvody	5 831	7 854	-5 831		7 854

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	8 695 965	5 879 008
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 734 754	5 879 008
Záväzky po lehote splatnosti	1 961 211	

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka 15).

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	948	2 978
odpočítateľné		
zdaniteľné	948	2 978
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová povinnosť	209	655
Zmena odloženej daňovej povinnosti	-447	1 127
Zaučtovaná ako náklad	-447	1 127
Iné		

Spoločnosť zaučtovala k 31.12.2015 odloženú daňovú pohľadávku vo výške 209 EUR a k 31.12.2014 daňovú povinnosť vo výške 655 EUR, z titulu rozdielu medzi daňovými a účtovnými zostatkovými hodnotami majetku a daňovo neuznanými opravnými položkami vytvorenými k pohľadávkam.

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 051	4 156
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 144	1 236
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 144	1 236
Čerpanie sociálneho fondu	-360	-341
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 835	5 051

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť v roku 2011 podpísala dňa 19. 12. 2011 Zmluvu o vystavovaní bankových záruk na celkový rámec 2 000 000 EUR s ING Banka N.V., zároveň spoločnosť podpísala Zmluvu o zriadení záložného práva k pohľadávkam. Dňa 22. 12. 2011 spoločnosť vykonala registráciu v Notárskom registri záložných práv, kde bolo zriadené záložné právo na všetky pohľadávky súvisiace s dodávkou elektriny v prospech ING Bank N.V. V roku 2015 a 2014 spoločnosť nečerpala revolvingový úver, nemala otvorený kontokorent ani jej neboli poskytnuté žiadne bankové záruky. Spoločnosť poskytla ku dňu 31. 12. 2015 nasledujúce bankové záruky z uvedeného bankového rámca : Okte, a.s. , SPP- Distribúcia, a.s., v celkovom objeme 714.745,- €.

14. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	elektrická energia		plyn		Celkom	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
tuzemsko	46 022 905	48 038 157	6 153 378	6 044 246	52 176 283	54 082 403
zahraničie	1 204 820	483 288	495 228	7 163	1 700 048	490 451
Spolu	47 227 725	48 521 445	6 648 606	6 051 409	53 876 331	54 572 854

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	578	3 897
Tržby za tovar	53 875 753	54 572 854
Čistý obrat celkom	53 876 331	54 576 751

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	356 065	800 170
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti	6 989	14 929
advokatske služby	32 400	36 372
opravy a údržba	12 761	4 955
nájom kancelárie	13 565	11 996
sprostredkovanie	92 401	643 663
ostatné služby	195 549	85 855
poradenstvo	2 400	2 400
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	53 193 051	51 897 816
Náklady na obstaranie predaného tovaru	52 883 965	51 574 921
Spotreba materiálu	16 287	18 768
Osobné náklady	282 912	298 037
Ostatné náklady na HČ	9 887	6 090
Finančné náklady, z toho:	9 592	7 533
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>342</i>	<i>312</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	9 250	7 221
bankové poplatky	9 250	7 221

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 989	14 929
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 989	14 929

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	291 417	x	x	1 723 050	x	x
teoretická daň	x	64 112	22	x	379 071	22
Daňovo neuznané náklady	57 497	12 649	22	54 176	11 919	22
Výnosy nepodliehajúce dani	22 965	5 052	22	623	137	22
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	51	11	22	94	21	22
Spolu	326 000	71 720	22	1 776 698	390 873	22
Splatná daň z príjmov	x	71 720		x	390 873	
Odložená daň z príjmov	x	-447		x	1 127	
Celková daň z príjmov	x	71 273		x	392 000	

15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Lumius ,spol. s r.o.	predaj elektrickej energie	1 204 820	483 288
Lumius ,spol. s r.o.	predaj zemného plynu	2 844	7 163
Lumius ,spol. s r.o.	nákup elektrickej energie	12 183 597	15 680 368
Lumius ,spol. s r.o.	nákup zemného plynu	3 478 833	3 383 111
Lumius ,spol. s r.o.	ostatné nákupy	34 281	0
Lumius ,spol. s r.o.	záväzky	3 662 249	3 318 199
Lumius ,spol. s r.o.	pohľadávky	155 363	165 027
Lumius Holding, spol. s r.o.	záväzky	498 500	0

16. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	33 194				33 194
Zákonný rezervný fond	3 319				3 319
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	826 982		168 950		658 032
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 331 050		-1 331 050		0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	33 194				33 194
Zákonný rezervný fond	3 319				3 319
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	826 982				826 982
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 007 927	1 331 050	-1 007 927		1 331 050

17. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

18. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.