

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

účtovná jednotka **Pow-en a. s.**

obdobie 01 / 2015 – 12 / 2015

predchádzajúce obdobie 01 / 2014 – 12 / 2014

A. Informácia o účtovnej jednotke

a) Poznámky predkladá:

Pow-en a. s., Prievozská 4B, 821 09 Bratislava, IČO:43860125, DIČ:2022502394, IČ DPH:SK2022502394

Spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou spísanou formou notárskej zápisnice N 317/2007, Nz 46929/2007 dňa 15.11.2007 v zmysle príslušných ustanovení z.č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka

Dátum vzniku 07.12.2007

ÚJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny - veľká účtovná jednotka, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č. MF/23377/2014-74).

b) Opis hospodárskej činnosti:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- technicko - organizačné zabezpečenie kurzov a školení v rozsahu voľnej živnosti
- automatizované spracovanie údajov
- prenájom nehnuteľností a nebytových priestorov spojený s poskytovaním iných než základných služieb - obstarávateľských služieb
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti energetických zariadení v rozsahu voľnej živnosti
- elektroenergetika - dodávka elektriny
- prípravné práce k realizácii stavby, uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- administratívne služby, vedenie účtovníctva
- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
- sprostredkovanie poskytovania úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
- prenájom hnutelných vecí
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- výskum a vývoj v oblasti spoločenských a humanitných vied
- projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- plynárenstvo v rozsahu dodávka plynu

c) Zamestnanci (tabuľka č. 1)

d) Neobmedzené ručenie - účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

e) Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za spoločnosť Pow-en a. s.

f) Účtovná závierka za rok 2014 bola schválená na základe zápisnice zo zasadnutia riadneho valného zhromaždenia spoločnosti Pow-en a. s. zo dňa 29.06.2015.

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28	26
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	31	25
počet vedúcich zamestnancov	8	8

C. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku podľa § 22 zákona č. 431/2002 o účtovníctve v platnom znení.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny t.j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2015 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov - Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov - zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Prepočet údajov v cudzích menách na euro.
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom určeným v kurzovom lístku ECB:
- deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, alebo
- v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov - prvé ocenenie.
Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien. Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je:
a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok - obstarávacou cenou,
b) dlhodobý finančný majetok - ocenený ku dňu zostavenia účtovnej závierky metódou vlastného imania (zvýšenie ocenenia majetku má za následok zvýšenie vlastného imania),
c) zásoby obstarané kúpou - obstarávacou cenou,
d) zákazková výroba - sa oceňuje metódou stupňa dokončenia zákazky. Pri určovaní metódy stupňa dokončenia zákazky sa stupeň dokončenia zisťuje podľa skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu. Určuje sa ako pomer skutočne už vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu,
e) pohľadávky - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí - menovitou hodnotou,
f) krátkodobý finančný majetok - obstarávacou cenou,
g) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy - očakávanou menovitou hodnotou,
h) záväzky, vrátane rezerv a pôžičiek - pri ich vzniku - menovitou hodnotou,
i) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy - očakávanou menovitou hodnotou,
j) daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie - podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22%, po úpravách o niektoré položky na daňové účely, daň z príjmov odložená - sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t.j. 22%,
k) rezervy - v očakávanej výške záväzku.

10. Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa začína odpisovať dňom zaradenia do používania. Pri odpisovaní majetku bola použitá metóda rovnomerného odpisovania. Evidovaný majetok je zaradený v odpisovej skupine 1 s dobou odpisovania 4 roky a v odpisovej skupine 2 s dobou odpisovania 6 rokov. Sadzba odpisov v 1 odpisovej skupine je 25% a sadzba odpisov v 2 odpisovej skupine je 16,66%.

Doba odpisovania závisí od zaradenia majetku do príslušnej odpisovej skupiny. Odpisové skupiny sú:

- 1 odpisová skupina - doba odpisu 4 roky.
- 2 odpisová skupina - doba odpisu 6 rokov.
- 3 odpisová skupina - doba odpisu 8 rokov.
- 4 odpisová skupina - doba odpisu 12 rokov.
- 5 odpisová skupina - doba odpisu 20 rokov.
- 6 odpisová skupina - doba odpisu 40 rokov.

D. Ďalšie informácie

V poznámkach sú ďalej uvedené informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2015 bude nasledovný:

Spoločnosť výsledok hospodárenia za rok 2015 preúčtuje v roku 2016 na účet nerozdeleného zisku.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

Na strane aktív vykazujeme:

- dlhodobý hmotný majetok,
- dlhodobý nehmotný majetok,
- dlhodobý finančný majetok,
- zásoby obstarané kúpou,
- krátkodobé a dlhodobé pohľadávky,
- krátkodobý finančný majetok,
- časové rozlíšenie aktív.

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťeľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		90071,30						90071,30
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		90071,30						90071,30
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32151,57						32151,57
Prírastky		17652,00						17652,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		49803,57						49803,57
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		57919,73						57919,73
Stav na konci účtovného obdobia		40267,73						40267,73

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		60468,30						60468,30
Prírastky		29603,00				29603,00		59206,00
Úbytky						29603,00		29603,00
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		90071,30						90071,30
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16537,57						16537,57
Prírastky		15614,00						15614,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		32151,57						32151,57
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		43930,73						43930,73
Stav na konci účtovného obdobia		57919,73						57919,73

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné alebo obmedzené právo za predchádzajúce účtovné obdobie účtovná jednotka nevykazovala.

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	87123,37	366745,14	713344,64			72292,47	139950,49		1379456,11
Prírastky			75417,49			14800,00	91322,49		181539,98
Úbytky							90217,49		90217,49
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	87123,37	366745,14	788762,13			87092,47	141055,49		1470778,60
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		31534,00	465247,52			15835,00			512616,52
Prírastky		24984,00	144540,82			9840,00			179364,82
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		56518,00	609788,34			25675,00			691981,34
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	87123,37	335211,14	248097,12			56457,47	139950,49		866839,59
Stav na konci účtov. obdobia	87123,37	310227,14	178973,79			61417,47	141055,49		778797,26

Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku:

Motorové vozidlá sú poistené zákonne, havarijne a úrazovo v Komunálnej poisťovni.

Výška zákonného poistenia je stanovená na základe cm3 uvedeného vozidla a trhovej ceny.

Výška havarijného poistenia je rôzna v závislosti od typu auta.

Výška úrazového poistenia je stanovená jednotne - pri trvalých následkoch úrazom 66.387,84 EUR a pri smrti následkom úrazu 33.193,92 EUR.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	1523,37	348542,63	556868,54			70203,63	115283,00		1092421,17
Prírastky	85600,00	18202,51	156476,10			2088,84	287250,94		549618,39
Úbytky							262583,45		262583,45
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	87123,37	366745,14	713344,64			72292,47	139950,49		1379456,11
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		7820,00	340647,12			6270,00			354737,12
Prírastky		23714,00	124600,40			9565,00			157879,40
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		31534,00	465247,52			15835,00			512616,52
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	1523,37	340722,63	216221,42			63933,63	115283,00		737684,05
Stav na konci účtov. obdobia	87123,37	335211,14	248097,12			56457,47	139950,49		866839,59

Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku:

Motorové vozidlá sú poistené zákonne, havarijne a úrazovo v Komunálnej poisťovni.

Výška zákonného poistenia je stanovená na základe cm3 uvedeného vozidla a trhovej ceny.

Výška havarijného poistenia je rôzna v závislosti od typu auta.

Výška úrazového poistenia je stanovená jednotne - pri trvalých následkoch úrazom 66.387,84 EUR a pri smrti následkom úrazu 33.193,92 EUR.

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné alebo obmedzené právo za predchádzajúce účtovné obdobie účtovná jednotka nevykazovala.

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	947411,18					1877187,50			2824598,68
Prírastky	19717157,05						7000275,00		26717432,05
Úbytky						1518937,50	7000275,00		8519212,50
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	20664568,23					358250,00			21022818,23
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	947411,18					1877187,50			2824598,68
Stav na konci účtov. obdobia	20664568,23					358250,00			21022818,23

Spoločnosť na začiatku účtovného obdobia evidovala aj pôžičky s dobou splatnosti viac ako jeden rok v sume 1.877.187,50 EUR, v priebehu roka sa stav pôžičiek zvýšil o 2.441.750,- EUR. Stav dlhodobých pôžičiek na konci účtovného obdobia je 4.318.937,50 EUR. Celková hodnota dlhodobého finančného majetku tak má hodnotu 25.341.755,73 EUR.

Podielové cenné papiere boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky ocenené metódou vlastného imania.

Takéto ocenenie nemá vplyv na výsledok hospodárenia, ale na výšku vlastného imania, ktoré sa týmto zvýšilo o 12.716.882,05 EUR.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	1146301,51					245437,50			1391739,01
Prírastky	532930,77					2350000,00	36250,00		2919180,77
Úbytky	731821,10					718250,00	36250,00		1486321,10
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	947411,18					1877187,50			2824598,68
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	1146301,51					245437,50			1391739,01
Stav na konci účtov. obdobia	947411,18					1877187,50			2824598,68

Podielové cenné papiere boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky ocenené metódou vlastného imania.

Takéto ocenenie nemá vplyv na výsledok hospodárenia, ale na výšku vlastného imania, ktoré sa týmto znížilo o 167.105,75 EUR.

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné alebo obmedzené právo za predchádzajúce účtovné obdobie účtovná jednotka nevykazovala.

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
PS-energy, a.s.	85	85	102894,00	72801,00	87459,90
NS-Slovakia, a.s.	90	90	1454967,00	875358,00	1309470,30
En-Servis a.s.	100	100	1864814,00	1622089,00	1864814,00
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	3261744,20

HYDRO - PP, a.s. - podiel na ZI 100%, podiel na hlas.právach 100%, hodnota VI 58.434,- EUR, HV strata 1.649,- EUR, účtovná hodnota je 58.434,- EUR.

RO INVEST, a.s. - podiel na ZI 100%, podiel na hlas.právach 100%, hodnota VI 18.693,- EUR, HV strata 2.900,- EUR, účtovná hodnota je 18.693,- EUR.

E-Group a.s. - podiel na ZI 100%, podiel na hlas.právach 100%, hodnota VI 17.321.793,- EUR, HV zisk 647.198,- EUR, účtovná hodnota je 17.321.793,- EUR.

E-GROUP PROJECT RESEARCH SRL - podiel na ZI 100%, podiel na hlas.právach 100%, hodnota VI 3.904,03 EUR, HV zisk 1.848,39 EUR, účtovná hodnota je 3.904,03 EUR.

Celková účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku je 20.664.568,23 EUR.



9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti a	Druh CP b	Stav na začiatku účtovného obdobia c	Zvýšenie hodnoty d	Zníženie hodnoty e	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období f	Stav na konci účtovného obdobia g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Účtovná jednotka nedisponuje dlhovými cennými papiermi.

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	970000,00	3668937,50	320000,00		4318937,50
Do splatnosti do jedného roka vrátane	907187,50	320000,00	868937,50		358250,00
Dlhodobé pôžičky spolu	1877187,50	3988937,50	1188937,50	0,00	4677187,50

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobía f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Účtovná jednotka netvorila za vykazované obdobie opravné položky k zásobám.

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

Účtovná jednotka za vykazované obdobie neevidovala predaj nehnuteľnosti.

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

Účtovná jednotka vo vykazovanom období nemala zriadené záložné právo na zásoby a ani žiadne obmedzenia pri nakladaní s uvedeným majetkom.

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby	2224569,00	1100724,00	3325293,00
Náklady na zákazkovú výrobu	1829470,26	989167,00	2818637,26
Hrubý zisk / hrubá strata	395098,74	111557,00	506655,74

--

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	2010000,00	3455000,00
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	214569,00	-129707,00
Suma prijatých preddavkov	0,00	0,00
Suma zadržanej platby	201000,00	345500,00

--

Tabuľka č. 3

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

--

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Účtovná jednotka neeviduje.

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	38084,33	12556,64		4283,18	46357,79
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	38084,33	12556,64	0,00	4283,18	46357,79

Účtovná jednotka tvorila vo vykazovanom období len zákonné opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku.

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	982484,92	22664,11	959820,81
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	216726,89		216726,89
Dlhodobé pohľadávky spolu	1199211,81	22664,11	1176547,70

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10188039,60	301678,51	10489718,11
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	183433,20		183433,20
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	284934,80		284934,80
Iné pohľadávky	7162066,33		7162066,33
Krátkodobé pohľadávky spolu	17818473,93	301678,51	18120152,44

--

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

Účtovná jednotka vo vykazovanom období neevviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	15814,86	17638,73
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	31539861,90	11640670,88
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	31555676,76	11658309,61

Pokladnice vedené v cudzej mene CZK, USD a GBP boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítané kurzom ECB k 31.12.2015.

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Účtovná jednotka vo vykazovanom období neeviduje krátkodobý finančný majetok.

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	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
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Účtovná jednotka neeviduje tvorbu opravných položiek ku krátkodobému finančnému majetku.

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	

Účtovná jednotka vo vykazovanom období neeviduje finančný majetok zabezpečený záložným právom.

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok a	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) b	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia c	Vplyv ocenenia na vlastné imanie d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	0,00	0,00	0,00

Účtovná jednotka neeviduje.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o vlastných akciách

Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií	Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií	Podiel na upísanom základnom imaní v %	Menovitá hodnota prevedených vlastných akcií	Počet a hodnota prevedenia vlastných akcií	Podiel na základnom imaní v %
Počet a menovitá hodnota vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia		Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia		Podiel na upísanom základnom imaní v %	

Účtovná jednotka neeviduje.

zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Náklady budúcich období krátkodobé boli v sume 119.716,02 EUR a tvoria ich najmä náklady na nájomné v sume 45.388,47 EUR, reklama v sume 29.243,54 EUR a ostatné náklady v sume 45.084,01 EUR, ktorých časť tvorí poistenie majetku.

Príjmy budúcich období krátkodobé spolu v sume 797.393,13 EUR tvorí odhad nevyfakturovaných dodávok zemného plynu, elektrickej energie, distribučných služieb a tiež dodávka repkového oleja.

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	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						
Finančný výnos						
Spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Účtovná jednotka neeviduje.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

Na strane pasív súvahy vykazujeme:

- záväzky, vrátane rezerv,
- časové rozlíšenie na strane pasív,
- základné imanie,
- emisné ážio,
- rezervný fond,
- sociálny fond,
- prehľad o zisku predchádzajúceho účtovného obdobia,
- odložený daňový záväzok.

Informácie o vlastnom ímaní:

Základné imanie spoločnosti je vo výške 33.200,00 EUR. Počet akcií 100 kusov v menovitej hodnote 332,00 EUR. Základné imanie bolo splatené dňa 7.12.2007. Zisk na akciu za rok 2015 predstavuje sumu 89.252,76 EUR, za rok 2014 to bolo 84.808,98 EUR.

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	8480897,72
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	8480897,72
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	8480897,72

--

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	0,00

--

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účt. obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	42442,98	52144,52	42443,06		52144,44
nevyčerpané dovolenky	36542,98	45794,44	36542,98		45794,44
audit účtovnej závierky	3400,00	3750,00	3400,00		3750,00
audit účtovníctva	2500,00	2600,00	2500,00		2600,00

Rokom použitia rezerv je rok 2016.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účt. obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	36978,42	42443,00	36978,44		42442,98
nevyčerpané dovolenky	30831,24	36542,98	30831,24		36542,98
audit účtovnej závierky	3500,00	3400,00	3500,00		3400,00
audit účtovníctva	2350,00	2500,00	2350,00		2500,00
ostatné	297,18	0,00	297,18		0,00

Rokom použitia rezerv je rok 2015.

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	69323,00	18307,33
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	69323,00	18307,33
Krátkodobé záväzky spolu	33916621,05	16289109,68
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	33904477,54	16282039,56
Záväzky po lehote splatnosti	12143,51	7070,12

--

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) 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:	-13066,51	54928,81
odpočítateľné		
zdaniteľné	-13066,51	54928,81
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22,00	22,00
Odložená daňová pohľadávka	2875,00	
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		12084,00
Zmena odloženého daňového záväzku	-14959,00	-4683,00
Zaúčtovaná ako náklad	-14959,00	-4683,00
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Odložená daňová pohľadávka z titulu nerovnosti účtovných a daňových odpisov, porovnanie účtovnej a daňovej zostatkovej ceny. Účtovná zostatková cena hmotného a nehmotného majetku bola vo výške 678.009,50 EUR. Daňová zostatková cena hmotného a nehmotného majetku bola vo výške 691.076,01 EUR.

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6223,33	5043,31
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4423,24	3869,52
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4423,24	3869,52
Čerpanie sociálneho fondu	3448,57	2689,50
Konečný zostatok sociálneho fondu	7198,00	6223,33

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Účtovná jednotka neeviduje.

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G, písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
kreditná karta	EUR			184,84	184,84	455,40

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
1.pôžička	EUR	3,25	31.12.2016	7758280,00	7758280,00	
2.pôžička	EUR	3,25	31.12.2016	3456000,00	3456000,00	
3.pôžička	EUR	3,25	31.12.2016	1215200,00	1215200,00	
Krátkodobé finančné výpomoci						

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období na strane pasív:

Účtovná jednotka eviduje krátkodobé výdavky budúcich období vo výške 368.728,60 EUR, ktoré tvoria dobropisy za elektrickú energiu a zemný plyn.

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

Účtovná jednotka neeviduje.

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu	0,00	0,00

Účtovná jednotka neeviduje.

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Účtovná jednotka neeviduje majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

H. Informácie o výnosoch

a) účtovná jednotka účtovala v roku 2015 o výnosoch, ktorých oblasť odbytu bola uskutočnená v rámci SR a EÚ:
Tržby z predaja služieb - ostatné, odchýlky, distribučné služby, jadrový fond, preprava, dispečing FVE boli v celkovej výške 36.527.706,57 EUR,

Výnosy zo zákazky boli vo výške 2.224.569,00 EUR,

Tržby za tovar - predaj elektrickej energie, zemného plynu a repkového oleja boli vo výške 69.041.302,98 EUR,

b) účtovná jednotka neeviduje zmenu stavu vnútroorganizačných zásob,

c) účtovná jednotka neúčtovala o aktivácii nákladov,

d) celkové výnosy z hospodárskej činnosti boli za rok 2015 vo výške 107.823.570,86 EUR z toho:

Tržby z predaja služieb vo výške 36.527.706,57 EUR,

Tržby za tovar vo výške 69.041.302,98 EUR,

Výnosy zo zákazky vo výške 2.224.569,00 EUR,

Zmluvné úroky z omeškania vo výške 23.391,12 EUR,

Ostatné výnosy z poisťných plnení vo výške 6.601,19 EUR,

e) finančné výnosy za rok 2015 boli vo výške 4.606.191,36 EUR z toho:

Bankové úroky vo výške 15.209,91 EUR,

Úroky zo zábezpeky vo výške 178,02 EUR,

Úroky z poskytnutých pôžičiek v sume 522.891,65 EUR,

Tržby z predaja cenných papierov v sume 3.996.280,00 EUR,

Výnosy z dlhodobého finančného majetku v sume 71.400,00 EUR.

f) účtovná jednotka neúčtovala o mimoriadnych výnosoch.

g) Suma čistého obratu za rok 2015 predstavovala sumu 108.387.870,20 EUR.

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x	0,00	0,00
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

Účtovná jednotka neeviduje.

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H, písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	36527706,57	30985943,39
Tržby za tovar	69041302,98	78406188,82
Výnosy zo zákazky	2224569,00	1100724,00
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	594291,65	506634,50
Čistý obrat celkom	108387870,20	110999490,71

I. Informácie o nákladoch

- a) účtovná jednotka v roku 2015 účtovala o nákladoch za prijaté služby, ktoré predstavovali sumu 30.454.122,62 EUR, z toho:
 Opravy a udržiavanie vo výške 25.463,13 EUR,
 Pracovné cesty boli vo výške 10.618,81 EUR,
 Náklady na reprezentáciu vo výške 18.210,28 EUR,
 Ostatné služby v celkovej výške 30.399.830,40 EUR, a to služby za odchýlky v sume 2.018.760,88 EUR, distribučné služby v sume 9.318.151,02 EUR, jadrový fond v sume 325.326,76 EUR, nájomné v sume 300.163,67 EUR, právne služby v sume 1.020.000,- EUR, reklamné služby 605.107,99 EUR, prepravné služby v sume 227.701,20 EUR.
- b) ostatné náklady na hospodársku činnosť predstavovali za rok 2015 sumu 16.524,74 EUR, z toho:
 poskytnuté dary v sume 2.000,- EUR, pokuty v sume 1.356,05 EUR, povinné zmluvné poistenie, havarijné poistenie a poistenie úrazové predstavovalo sumu 13.168,69 EUR.
- c) finančné náklady predstavovali sumu 4.448.436,63 EUR, z toho najvýznamnejšie položky tvorili: náklady na predané CP v sume 3.996.030,- EUR, úroky z prijatých pôžičiek v sume 349.246,84 EUR, bankové poplatky v sume 22.023,35 EUR a bankové záruky v sume 81.134,79 EUR.
- d) V roku 2015 účtovná jednotka neúčtovala o mimoriadnych nákladoch,
- e) Náklady voči audítorskej spoločnosti boli vo výške 13.600,- EUR, z toho náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky boli vo výške 3.200,00 EUR, náklady na overovanie účtovníctva boli vo výške 10.400,00 EUR.

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	13600,00	13412,42
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13600,00	13000,00
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		400,00
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		12,42

J. Informácie o daniach z príjmov

Sadzba dane z príjmov pre rok 2015 je 22%. Spoločnosť nemala žiadne úľavy na dani.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22%, ktorá je v platnosti od 1.1.2014.

35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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 neučtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	11515962,51	x	x	10878087,80	x	x
teoretická daň	x	2533511,75	22	x	2393179,32	22
Daňovo neuznané náklady	411989,06	90637,59	22	118811,97	26138,63	22
Výnosy nepodliehajúce dani	97230,48	21390,70	22	91210,98	20066,42	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	11830721,09	2602758,63	22	10905688,79	2399251,53	22
Splatná daň z príjmov	x	2605646,01	22	x	2401873,08	22
Odložená daň z príjmov	x	-14959,00	22	x	-4682,00	22
Celková daň z príjmov	x	2590687,01	22	x	2397191,08	22

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka neeviduje.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka nie je účastníkom žiadaneho súdneho sporu.
Účtovná jednotka je účastníkom exekučných konaní voči dlžníkom:

SKYTEGRA, s.r.o.
RE-PLAST Slovakia s.r.o.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nevyplatila žiadne príjmy a neposkytla výhody členom štatutárnych orgánov.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Príloha: strana 31

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne nové skutočnosti.

P. Prehľad zmien vlastného imania**Bežné účtovné obdobie rok 2015**

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia: 21.871.073,34 EUR
Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) vlastného imania: +21.642.157,55 EUR
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia: 43.513.230,89 EUR

Dôvody zmien:

a) základné imanie zapísané do OR: 33.200,00 EUR
b) emisné ážio: 3.319,39 EUR
c) zákonný rezervný fond: 3.320,61 EUR
d) oceňovacie rozdiely: 13.534.441,64 EUR
e) nerozdelený zisk minulých rokov: 21.013.673,75 EUR
f) účtovný zisk: 8.925.275,50 EUR
g) vyplatené dividendy: 0,00 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rok 2014

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia: 14.183.609,03 EUR
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania: +7.687.464,31 EUR
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia: 21.871.073,34 EUR

Dôvody zmien:

a) základné imanie zapísané do OR: 33.200,00 EUR
b) emisné ážio: 3.319,39 EUR
c) zákonný rezervný fond: 3.320,61 EUR
d) oceňovacie rozdiely: 817.559,59 EUR
e) nerozdelený zisk minulých rokov: 12.532.776,03 EUR
f) účtovný zisk: 8.480.897,72 EUR
g) vyplatené dividendy: 0,00 EUR

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Názov spoločnosti	Charakter transakcií	Suma transakcie k 31.12.2015
E-Group, a.s.	úroky z pôžičky	30 000,00 €
dcérska spoločnosť	poskytnuté služby	1 155,12 €
	prijaté služby	460 000,00 €
SPOLU		491 155,12 €

Názov spoločnosti	Charakter transakcií	Suma transakcie k 31.12.2015
En-Servis a.s.	poskytnuté služby	1 808 687,60 €
dcérska spoločnosť	prijaté služby	2 040 120,00 €
SPOLU		3 848 807,60 €

Názov spoločnosti	Charakter transakcií	Suma transakcie k 31.12.2015
NS-Slovakia, a.s.	vrátenie poskytnutej pôžičky	700 000,00 €
dcérska spoločnosť	úroky z pôžičky	8 712,33 €
	poskytnuté služby	21 927,84 €
SPOLU		730 640,17 €

Názov spoločnosti	Charakter transakcií	Suma transakcie k 31.12.2015
PS-energy, a.s.	vrátenie poskytnutej pôžičky	38 250,00 €
dcérska spoločnosť	úroky z pôžičky	4 585,39 €
	poskytnuté služby	4 187,00 €
	podieľ na zisku	71 400,00 €
SPOLU		118 422,39 €

Názov spoločnosti	Charakter transakcií	Suma transakcie k 31.12.2015
ANDEX, a.s.	poskytnutá pôžička	11 475 000,00 €
spriaznená osoba	vrátenie poskytnutej pôžičky	990 000,00 €
	úroky z pôžičky	152 947,94 €
	prijatá pôžička	15 845 060,00 €
	úroky z pôžičky	349 246,84 €
	prijaté služby	4 620,00 €
SPOLU		28 816 874,78 €

Názov spoločnosti	Charakter transakcií	Suma transakcie k 31.12.2015
Bio-Energo Slovakia, a.s.	úroky z pôžičky	74 000,00 €
spriaznená osoba		
SPOLU		74 000,00 €

Názov spoločnosti	Charakter transakcií	Suma transakcie k 31.12.2015
BIOENERGO-KOMPLEX, s.r.o.	prijaté služby	4 489 090,74 €
spriaznená osoba		
SPOLU		4 489 090,74 €

Názov spoločnosti	Charakter transakcií	Suma transakcie k 31.12.2015
DG-energy, a.s.	prijaté služby	5 697 457,21 €
spriaznená osoba	poskytnuté služby	3 097 607,20 €
SPOLU		8 795 064,41 €

Názov spoločnosti	Charakter transakcií	Suma transakcie k 31.12.2015
PATRIA INVEST, a.s.	prijaté služby	1 102 623,23 €
spriaznená osoba	poskytnuté služby	31 565,41 €

SPOLU	1 134 188,64 €
--------------	-----------------------

Názov spoločnosti	Charakter transakcií	Suma transakcie k 31.12.2015
REVONA, s.r.o.	prijaté služby	120 000,00 €
spriaznená osoba		
SPOLU		120 000,00 €

Názov spoločnosti	Charakter transakcií	Suma transakcie k 31.12.2015
RJ Development, a.s.	poskytnuté služby	5 107,16 €
spriaznená osoba		
SPOLU		5 107,16 €

Názov spoločnosti	Charakter transakcií	Suma transakcie k 31.12.2015
TEHELNÉ POLE, a.s.	prijaté služby	2 074,37 €
spriaznená osoba	poskytnuté služby	269 856,61 €
SPOLU		271 930,98 €

Názov spoločnosti	Charakter transakcií	Suma transakcie k 31.12.2015
Obecný futbalový klub Dunajská Lužná	prijaté služby	10 000,00 €
spriaznená osoba		
SPOLU		10 000,00 €

Názov spoločnosti	Charakter transakcií	Suma transakcie k 31.12.2015
POSITION ENERGIA OY	poskytnuté služby	429 055,74 €
spriaznená osoba		
SPOLU		429 055,74 €

Názov spoločnosti	Charakter transakcií	Suma transakcie k 31.12.2015
VUPEX, a.s.	prijaté služby	7 000,00 €
spriaznená osoba	poskytnutá pôžička	9 950 000,00 €
	úroky z pôžičky	194 723,26 €
SPOLU		10 151 723,26 €

Článok X - Prehľad peňažných tokov			
Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	11 515 962,51	10 878 087,80
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	-4 517 755,56	-516 096,80
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	197 016,82	173 494,40
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
A.1.3.	Rezervy (+/-)		
A.1.4.	Opravné položky (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-458 059,65	-104 165,87
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-3 996 280,00	-64 534,58
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	-71 400,00	-75 650,00
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	-189 032,73	-445 240,75
A.1.9.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	20 983 141,87	220 005,36
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	3 648 959,00	2 214 991,00
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	17 344 239,00	-1 993 469,00
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-10 056,13	-1 516,64
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	27 981 348,82	10 581 996,36
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.6.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 605 646,01	-2 401 873,08
A 7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-22 499 453,00	-1 729 342,92
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.)	2 876 249,81	6 450 780,36
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-91 322,49	
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	3 996 280,00	64 534,58
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
B.9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	327 877,00	445 240,81
B.10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	71 400,00	75 650,00
B.11.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej		

	činnosti (-)		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.)	4 304 234,51	585 425,39
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)	12 716 882,83	-793 434,55
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+)		
C.6.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.7.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.8.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.9.	Príjaté výnosové úroky (-)		
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.)	12 716 882,83	-793 434,55
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	19 897 367,15	6 242 771,20
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nazačiatku účtovného obdobia	11 658 309,61	5 415 538,41
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	31 555 676,76	11 658 309,61