

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

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

Spoločnosť Račianska teplárenská, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 19.4.2004 a do obchodného registra bola zapísaná 19.5.2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 3333/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba tepla,
- rozvod tepla,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti reklamy,
- reklamné a marketingové služby.

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	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
počet vedúcich zamestnancov	0	0

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 24. júna 2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 24. júna 2015 a 26. júna 2015

8. Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného akcionára spoločnosti z 15.10.2014 bola schválená spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol s r.o. za audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2					

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH A SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**1. Orgány Spoločnosti**

Predstavenstvo	Ing. Peter Strýček- predseda (do 24.6.2015) Ing. Michal Hrdlička Ing. Miroslav Pajchl Ing. Roman Doupovec (od 24.6.2015)
Dozorná rada	Ing. Peter Strýček (od 24.6.2015) Ing. Martin Žigo Štefan Jakab (do 26.11.2015) Ing. Roman Tožička (do 24.6.2015) Ing. František Sás Peter Pálka (od 26.11.2015)

2. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2015 je takáto:

Aktionár	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
ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A.	165 970	100	100	-
Spolu	165 970	100	100	-

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku a zahŕňa sa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ENGIE ENERGY SERVICES S.A. 1 Place des Degres, 92800 Puteaux, Francúzska republika (predtým GDF SUEZ ENERGY SERVICES S.A). Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri v Nanterre pod N 552 046 955. Údaje z konsolidovanej účtovnej závierky je možné získať v sídle materskej spoločnosti.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>								3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1									
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2						

(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 od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena 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 %
Softvér	1 - 4	lineárna	25 - 100
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 v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena 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	12 až 20	lineárna	5 až 8,3
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	16,6 až 25
Dopravné prostriedky	3 až 4	lineárna	25 až 33
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(f) Rezervy

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIC	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2					

(g) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(h) Splatná daň z príjmov

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

(i) 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.

(j) 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.

(k) Prenájom (lízing)

Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca.

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

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu 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 ťarchu účtu 562 – Úroky.

(l) Cudzía 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.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	8	6	7	8	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	9	1	6	0	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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.

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.

(m) Výnosy

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

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.

(n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

E. 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 7 až 10.

SBERBANK Slovensko a.s. má záložné právo na financovaný hnuteľný majetok z úveru s vinkuláciou poistného plnenia založeného hnuteľného majetku umiestneného v kotolniach a odovzdávacích staniciach tepla.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 328 168
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť má v nájme 1 osobné auto v obstarávacej cene 7 250 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2014: 7 558 EUR (leasing dvoch áut), k 31. decembru 2015: 3 404 EUR), ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	8	6	7	8	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	1	9	1	6	0	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťelné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	0	11 065	0	0	0	0	0	11 065
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	11 065	0	0	0	0	0	11 065
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	8 373	0	0	0	0	0	8 373
Prírastky	0	408	0	0	0	0	0	408
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	8 781	0	0	0	0	0	8 781
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	2 692	0	0	0	0	0	2 692
Stav k 31.12.2015	0	2 284	0	0	0	0	0	2 284

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	8	6	7	8	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	1	9	1	6	0	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťel'né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2014	0	11 065	0	0	0	0	0	11 065
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	11 065	0	0	0	0	0	11 065
Oprávky								
Stav k 1.1.2014	0	7 965	0	0	0	0	0	7 965
Prírastky	0	408	0	0	0	0	0	408
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	8 373	0	0	0	0	0	8 373
Opravné položky								
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2014	0	3 100	0	0	0	0	0	3 100
Stav k 31.12.2014	0	2 692	0	0	0	0	0	2 692

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	8	6	7	8	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	1	9	1	6	0	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dlhodobý hmotný majetok

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

a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	1 215	4 248 281	238 604	0	0	0	34 943	0	4 523 043
Prírastky	0	0	0	0	0	0	599 190	0	599 190
Úbytky	0	0	- 1 111	0	0	0	0	0	- 1 111
Presuny	0	187 081	92 125	0	0	0	- 279 206	0	0
Stav k 31.12.2015	1 215	4 435 362	329 618	0	0	0	354 927	0	5 121 122
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	1 991 970	62 150	0	0	0	0	0	2 054 120
Prírastky	0	356 280	25 333	0	0	0	0	0	381 613
Úbytky	0	0	- 1 111	0	0	0	0	0	- 1 111
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	2 348 250	86 373	0	0	0	0	0	2 434 623
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	1 215	2 256 311	176 454	0	0	0	34 943	0	2 468 923
Stav k 31.12.2015	1 215	2 087 112	243 245	0	0	0	354 927	0	2 686 499

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	8	6	7	8	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	9	1	6	0	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddávky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2014	1 215	4 079 659	64 057		0	0	98 821	0	4 243 752
Prírastky	0	0	0		0	0	290 446	0	290 446
Úbytky	0	0	- 11 155		0	0	0	0	- 11 155
Presuny	0	168 622	185 702		0	0	- 354 324	0	0
Stav k 31.12.2014	1 215	4 248 281	238 604	0	0	0	34 943	0	4 523 043
Oprávky									
Stav k 1.1.2014	0	1 644 643	58 840		0	0	0	0	1 703 483
Prírastky	0	347 327	14 465		0	0	0	0	361 792
Úbytky	0	0	-11 155		0	0	0	0	- 11 155
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	1 991 970	62 150	0	0	0	0	0	2 054 120
Opravné položky									
Stav k 1.1.2014	0	0	0		0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0		0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0		0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2014	1 215	2 435 016	5 217	0	0	0	98 821	0	2 540 269
Stav k 31.12.2014	1 215	2 256 311	176 454	0	0	0	34 943	0	2 468 923

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)					Stav opravnej položky k 31.12.2015
	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		
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	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	0	0	0	0		0

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	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	18 954	0	18 954
Dlhodobé pohľadávky spolu	18 954	0	18 954
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	308 958	11 062	320 020
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	65 310	0	65 310
Iné pohľadávky	202	0	202
Krátkodobé pohľadávky spolu	374 470	11 062	385 532

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2					

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	365 537	0	365 537
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	0	0	0
Iné pohľadávky	246	0	246
Krátkodobé pohľadávky spolu	365 783	0	365 783

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	11 062	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	374 470	365 783
Krátkodobé pohľadávky spolu	385 532	365 783
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	18 954	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	18 954	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	18 954	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>								3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1									
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2						

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	1 676 058	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	385 532
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Spoločnosť má založené pohľadávky v prospech Sberbank Slovensko a.s. a Československej obchodnej banky, a.s. z titulu poskytnutia bankových úverov na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam a toto právo je registrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv.

Spoločnosť vytvára opravné položky na pochybné a sporné a nevymožiteľné pohľadávky po lehote splatnosti, pri ktorých je pochybnosť, či budú úplne zaplatené. V roku 2015 nie je potrebné vytvoriť opravnú položku.

3. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2015	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	-14 002	18 631
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-14 002	0
– zdaniťelné	0	18 631
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	-72 155	-6 905
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-72 155	-6 905
– zdaniťelné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	18 954	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	2 580
Zmena odloženého daňového záväzku	-21 534	3 084
Zaúčtovaná ako náklad	-21 534	3 084
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Spoločnosť má zriadené záložné právo k všetkým súčasným a budúcim pohľadávkam na výplatu z akýchkoľvek účtov vedených v Sberbank, a.s. a v Československej obchodnej banke, a.s. Slovensko vo výške úverovej pohľadávky. S ostatnými účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	172	172
Bežné bankové účty	151 399	716 448
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	151 571	716 620

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 693	5 878
Poistné	0	619
Ostatné	4 693	5 259
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	18 177	10 846
Ročné vyúčtovanie tepla a vody	0	0
Ostatné	18 177	10 846
Spolu	22 870	16 724

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a O.

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:	820	0	0	0	820
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odstupné a vernostné	820	0	0	0	820
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	820	0	0	0	820
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 784	14 109	11 668	116	14 109
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	3 719	3 180	3 603	116	3 180
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 980	0	1 980	0	0
Iné zákonné rezervy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	5 699	3 180	5 583	116	3 180
Ostatné rezervy krátkodobé					
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	6 085	7 815	6 085	0	7 815
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	1 980	0	0	1 980
Iné	0	1 134	0	0	1 134
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	6 085	10 929	6 085	0	10 929

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2013				k 31. 12. 2014
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	820	0	0	0	820
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odstupné a vernostné	820	0	0	0	820
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	820	0	0	0	820
Krátkodobé rezervy, z toho:	23 291	11 784	22 891	400	11 784
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	2 838	3 719	2 838	0	3 719
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 190	1 980	2 190	0	1 980
Iné zákonné rezervy	100	0	0	100	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	5 128	5 699	5 028	100	5 699
Ostatné rezervy krátkodobé					
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	7 098	6 085	7 098	0	6 085
Iné	11 065	0	10 765	300	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	18 163	6 085	17 863	300	6 085

Rezerva na mzdy za dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia je tvorená z prepočtu nevyčerpaných dovolení k 31.12.2015.

Predpokladaná doba použitia krátkodobých rezerv je v roku 2016.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

3. Závazky

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Závazky po lehote splatnosti	319 084	374 159
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	748 792	486 721
Krátkodobé záväzky spolu	1 067 876	860 880
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	37 275	59 976
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	37 275	59 976

V rámci krátkodobých a dlhodobých záväzkov Spoločnosť eviduje aj záväzky z finančného prenájmu osobných áut a záväzky v rámci konsolidovaného celku. Okrem krátkodobých záväzkov z bežnej činnosti spoločnosť eviduje záväzky voči zamestnancom (4 167 EUR), sociálnym a daňovým inštitúciám (5 823 EUR), záväzky z nevyfakturovaných dodávok (11 414 EUR) a ostatné záväzky (2 135 EUR). Časť dlhodobých záväzkov je vo výške sociálneho fondu (549 EUR).

Záväzky z finančného lízingu k 31. decembru 2015 boli v hodnote 2 833 EUR:

	31.12.2015			31.12.2014		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	b	c	d
Istina	2 107	726	0	3 582	2 833	0
Finančný náklad	84	5	0	208	89	0
Spolu	2 191	731	0	3 790	2 922	0

4. Sociálny fond

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

	31. 12. 2015	31.12.2014
	EUR	EUR
Začiatkový stav sociálneho fondu	563	569
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	335	337
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	335	337
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>		
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>349</i>	<i>343</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	549	563

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2					

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver - Bianco	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2021	117 706	140 244
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2018	524 995	793 999
Bankový úver- Experiment	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2022	237 600	277 200
Bankový úver- Komisarčky	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2017	31 680	63 360
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2024	356 659	401 255
Dlhodobé úvery spolu				1 268 640	1 676 058
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver - Bianco	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2016	22 539	21 476
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2016	269 003	269 004
Bankový úver- Experiment	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2016	39 600	39 600
Bankový úver- Komisarčky	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2016	31 680	31 680
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2016	44 596	44 596
Krátkodobé úvery spolu				407 418	406 356
Spolu				1 676 058	2 082 414

Spoločnosť ručí za úvery bianco zmenkami, pohľadávkami spoločnosti a patronátnym vyhlásením spoločnosti GDF SUEZ vo forme osobitnej listiny. Banka má záložné právo na financovaný hnuťelný majetok s vinkuláciou poistného plnenia založeného hnuťelného majetku.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2015	Suma istiny v EUR k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé úvery a pôžičky mimo bánk, z toho:				36 000	54 000
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.	EUR	2	31.12.2018	36 000	54 000
Krátkodobé úvery a pôžičky mimo bánk, z toho:				18 000	18 000
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.	EUR	2	31.12.2016	18 000	18 000
				0	0
Spolu				54 000	72 000

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony podľa typu výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Teplo		Obsluha kotolní		Ostatné		Spolu	
	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e	2015 f	2014 g	2015	2014
Slovenská republika	2 866 736	2 911 857	5 052	4 332	50 700	44 248	2 922 488	2 960 437
Spolu	2 866 736	2 911 857	5 052	4 332	50 700	44 248	2 922 488	2 960 437

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	26	1 254
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	25	1 200
Iné	1	54
Finančné výnosy, z toho:	237	171
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	237	171
Výnosové úroky	237	171

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 922 488	2 960 437
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	2 922 488	2 960 437

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>								3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1									
DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>1</td><td>9</td><td>1</td><td>6</td><td>0</td><td>7</td><td>2</td></tr></table>	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2					
2	0	2	1	9	1	6	0	7	2							

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

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

	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	386 818	350 057
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 325</i>	<i>3 300</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 325	3 300
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>383 493</i>	 <i>346 757</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	6	8
Prenájom priestorov	16 993	16 994
Prenájom tepelné hospodárstvo	39 834	39 834
Náklady na inzerciu, reklamu	500	500
Právne a ekonomické poradenstvo	3 557	7 096
Služby za revízie, zákonné prehliadky tepelných zariadení	52 288	32 979
Telekomunikačné a poštovné poplatky	673	1 015
Monitoring tepelných zdrojov	19 044	19 044
Opravy	98 955	115 432
Vedenie účtovníctva a poradenstvo	138 739	103 544
Reprezentačné náklady	172	336
Školenia	1 160	1 371
Garancia úverov	4 664	4 525
Ostatné	6 908	4 079
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 8 236	 -39 685
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	0	-50 747
Iné	8 236	11 062
 Finančné náklady, z toho:	 29 080	 30 753
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>29 080</i>	 <i>30 753</i>
Nákladové úroky	27 540	29 395
Ostatné náklady na finančnú činnosť	1 540	1 358
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov 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:						
teoretická daň	171 861		100,00 %	277 964		100,00 %
		37 809	22,00 %		61 152	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	107 145	23 572	22,00 %	39 772	8 750	22,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-6 118	-1 346	22,00 %	-53 073	-11 676	22,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	272 888	60 035	34,93 %	264 663	58 225	20,95 %
Splatná daň z príjmov		60 035	34,93 %		58 225	20,95 %
Odložená daň z príjmov		-21 534	-12,53 %		3 084	1,11 %
Celková daň z príjmov		38 501	22,40 %		61 309	22,06 %

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>1</td><td>9</td><td>1</td><td>6</td><td>0</td><td>7</td><td>2</td></tr></table>	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2				
2	0	2	1	9	1	6	0	7	2						

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH***Ostatné finančné povinnosti***

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme tepelné hospodárstvo od Mestskej časti Rača. Zostatková hodnota tohto majetku bola k 31.12.2014 EUR 10 555 a k 31.12.2015 EUR 7 620,98.

Spoločnosť sa zaviazala v Zmluve o dlhodobom prenájme v Mestskej časti Rača, že preinvestuje počas doby nájmu 133 000 TSKK t. j. 4 414 791 EUR z toho 79 800 TSKK t.j. 2 648 875 EUR (v cenách roku 2003) v prvých piatich rokoch. Spoločnosť k 31. decembru 2015 preinvestovala 4 707 168 EUR do rozvoja tepelného hospodárstva vrátane rozvodov.

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

Spoločnosť neeviduje 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.

2. Podmienení majetok

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

L. 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 5 178 EUR (v roku 2014: 5 178 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 5 185 EUR (v roku 2014: 5 178 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		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2015	Časť 1 - rok 2014		Časť 1 - rok 2015	Časť 1 - rok 2014	
Peňažné príjmy	5 178	3 525	0	0	1 660	0
	5 178	5 178	0	0	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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce 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
Prijaté služby v oblasti vedenia účtovnej a ek.agendy - Cofely	01	124 819	90 064
Prijaté služby v oblasti dozorovania tepelných objektov - Cofely	01	19 044	19 044
Prijatá technická pomoc a nákup investícií -Cofely	01	569 903	174 305
Prijaté iné služby - Cofely	01	1 206	3 770
Prijaté služby za revízie a zákonné prehliadky a opravy - Cofely	01	70 446	50 224
Prijaté iné služby - Prvá ružinovská spoločnosť	01	318	288
Prenájom-Prvá ružinovská spoločnosť	01	0	0
Prijatá pôžička - Prvá ružinovská spoločnosť	08	0	0
Platený úrok z pôžičky - Prvá ružinovská spoločnosť	08	1 344	2 804
Poskytnuté služby v oblasti obsluhy kotolní - Termming	02	5 040	4 320

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A.:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2015	2014
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
Prijaté služby v oblasti poradenstva - Mng.fee	01	13 920	13 480
Poplatok za garanciu úverov	10	4 664	4 525
Platené poistné	11	1 439	1 801

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 8 6 7 8 1

DIČ 2 0 2 1 9 1 6 0 7 2

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Pohľadávky z poskytnutých pôžičiek	0	0
Spolu aktíva	0	0
Závazky z prijatej pôžičky	54 000	72 000
Závazky z obchodného styku	798 698	409 394
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	177 278
Spolu pasíva	852 698	658 672

N. 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>								3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1									
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2						

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie					31.12.2015 f
	31.12.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	31.12.2014 e	
Základné imanie	165 970	0	0	0	0	165 970
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohl'adávk y za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0	0
z kapitálových vkladov						
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	33 194	0	0	0	0	33 194
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	139 049	0	0	0	0	139 049
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	216 655	133 360	0	-216 655		133 360
Vyplatené dividendy*	0	0	-216 655	216 655		0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0		0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0		0
Spolu	554 868	133 360	-216 655	0		471 572

Základné imanie Spoločnosti vo výške 165 970 EUR (31. decembra 2014: 165 970 EUR) tvorí:

- 500 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 331,94 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2015: 500 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 331,94 EUR),

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 331,94 EUR predstavuje jeden hlas.

K 31. decembru 2015 bol základný zisk vo výške 266,72 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2014: 433,31 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>								3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1									
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2						

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2014
b	c	d	e	f	
Základné imanie	165 970	0	0	0	165 970
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkami za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	33 194	0	0	0	33 194
Nedeliteľný fond	-	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	139 049	0	0	0	139 049
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	177 278	216 655	0	-177 278	216 655
Vyplatené dividendy	0	0	-177 278	177 278	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	515 491	216 655	-177 278	0	554 868

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

	2014
Účtovný zisk	216 655
Rozdelenie účtovného zisku	2014
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
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom	216 655
Iné	0
Spolu	216 655

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 133 360 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- výplata vo forme dividend 133 360 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>								3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1									
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2						

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2015 EUR	2014 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	171 861	277 964
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	382 021	360 062
Odpis pohľadávky	0	300
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	-52 747
Zmena stavu rezerv	2 325	-11 507
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-1 200
Úrokové náklady (netto)	27 304	29 224
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	583 511	602 096
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-25 894	36 283
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	413 581	218 534
Prevádzkové peňažné toky	971 198	856 913
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	971 198	856 913
Zaplatené úroky	- 27 540	- 29 395
Prijaté úroky	236	171
Zaplatená daň z príjmov	- 91 464	- 4 606
Vyplatené dividendy	-393 933	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	458 497	823 083
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	- 599 190	- 288 308
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	1 200
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 599 190	- 287 108
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-406 356	85 039
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	- 18 000	- 118 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	- 424 356	- 32 961
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-565 049	503 014
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	716 620	213 606
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	151 571	716 620

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2					

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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