

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

Spoločnosť TERMMING, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 12. decembra 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 1. januára 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 3779/B). Spoločnosť TERMMING, a.s. vznikla splynutím spoločností TERMING, a.s. a SLUŽBYT MALACKY, a.s.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba, rozvod a dodávka tepla a teplej úžitkovej vody,
- revízie vyhradených technických zariadení,
- výroba, montáž a opravy meracej a regulačnej techniky,
- sprostredkovateľská činnosť súvisiaca s výrobou, rozvodom a dodávkou tepla a TÚV,
- kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti, najmä tovary a výrobky súvisiace s výrobou, rozvodom a dodávkou tepla a TÚV,
- vodoinštalatérsvo,
- kúrenárske práce,
- vedenie účtovníctva,
- obstarávateľská a sprostredkovateľská činnosť spojená so správou nehnuteľností,
- výroba, rozvod a predaj chladeného a vetraného vzduchu,
- upratovacie služby,
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb,
- prenájom huteľných vecí,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti reklamy,
- reklamné a marketingové služby,
- správa bytového a nebytového fondu a jeho údržba v rozsahu obstarávania služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu,
- výkon činnosti energetického audítora,
- elektroenergetika – distribúcia elektriny, dodávka elektriny (od 10. apríla 2014)

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	60	63
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,		
z toho:	58	62
počet vedúcich zamestnancov	3	4

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 22. apríla 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 7. mája 2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 10. septembra 2014 schválilo spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Roman Doupovec (od 22.4.2015) Ing. Martin Žigo (od 22.4.2015) Ing. František Sás Ing. Peter Strýček – predseda (do 22.4.2015) Ing. Jozef Smolka (do 22.4.2015)
Dozorná rada	Ing. Peter Strýček (od 22.4.2015) Bc. Dominik Čech (do 1.4.2016) Ing. Peter Brestovanský Robert Harton (do 22.4.2015) Ing. Róbert Ruňanin (od 1.4.2016)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2015 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
COFELY a.s.	132 776	100	100	-
Spolu	132 776	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A (pred tým GDF SUEZ ENERGIE SERVICES S.A). 1 Place des Degres, 92800 Puteaux, Francúzska republika. 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Oceniteľné práva (licencia)	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia tepelného hospodárstva	12	lineárna	8,33
Stroje, prístroje a zariadenia netepelného hospodárstva	4 až 20	lineárna	25 až 5
Dopravné prostriedky	3	lineárna	33,33
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

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

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

(d) Zásoby

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

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností***Zákazková výstavba nehnuteľností – priebežný transfer***

Zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľností – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľností.

(g) Pohľadávky

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

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(i) 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.

(j) 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.

(k) 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.

(l) 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.

(m) 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.

(n) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

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

(p) Prenájom (lízing)

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

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(s) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(u) Oprava významných chýb minulých období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období. Oprava nevýznamných chýb minulých období bola účtovaná na príslušné účty nákladov a výnosov bežného roka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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 8 až 11.

Na zabezpečenie investičných úverov vo výške 9 572 022 EUR bolo v prospech banky zriadené záložné právo na výhrevňu Odborárska, kotolňu Námestie Biely Kríž, kotolne v Štúrove a Bernolákove, výhrevne Železničná, kotolne a OST v Malackách, PK Báhoň, PK Vrakunská 39, PK Martinengova, horúcovod K1-K8 v Malackách a na pohľadávky za tepelné hospodárstvo mesta Pezinok. Zostatková cena majetku, ktorým Spoločnosť ručí k 31. decembru 2015 predstavuje 3 093 545 EUR.

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	3 093 545
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	91 482

Dlhodobý hmotný majetok pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať predstavuje majetok obstaraný formou finančného prenájmu - 9 osobných automobilov v obstarávacej cene 91 482 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2015: 40 534 EUR, zostatková cena k 31. decembru 2014: 48 492 EUR).

Spoločnosť v roku 2005 precenila majetok z dôvodu splynutia spoločností Terming a Službyt Malacky na základe znaleckého posudku. Pôvodná hodnota precenenia predstavovala sumu 1 545 920 EUR. V súlade s platnými daňovými a účtovnými predpismi predstavovala hodnota oprávok za obdobie 2006-2013 k pôvodnej hodnote precenenia sumu 838 818 EUR. V roku 2011 bola k zostatkovej hodnote precenenia vytvorená 100% opravná položka, ktorej výška k 31.12.2015 predstavuje sumu 672 572 EUR, čím došlo k zreálneniu celkovej hodnoty majetku na úroveň trhovej ceny.

Spoločnosť má vo svojom majetku aj majetok, ktorý obstarala z prostriedkov prijatej dotácie. Obstarávacia cena tohto majetku predstavuje sumu 851 306 EUR a jeho zostatková cena k 31.12.2015 predstavuje sumu 358 472 EUR (zostatková cena k 31.12.2014 predstavovala 401 495 EUR).

Spoločnosť vykazuje vo svojom majetku aj technické zhodnotenie vykonané na dlhodobo prenájom majetku, ktorého obstarávacia cena predstavuje 1 639 509 EUR a jeho zostatková cena k 31.12.2015 predstavuje sumu 1 231 873 EUR (zostatková cena k 31.12.2014 predstavovala 1 313 000 EUR).

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou, proti vodným nebezpečenstvám, proti krádeži, proti vandalizmu 21 845 053 EUR (2014: 20 930 053 EUR)

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

TERMMING, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	16 192	0	0	0	0	16 192
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	16 192	0	0	0	0	16 192
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	16 192	0	0	0	0	16 192
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	16 192	0	0	0	0	16 192
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0

TERMMING, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2014

Predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý nehmotný majetok	a	b	c	d	e	f	g	h	i	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	16 192	0	0	0	0	0	16 192
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	16 192	0	0	0	0	0	16 192
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	16 192	0	0	0	0	0	16 192
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	16 192	0	0	0	0	0	16 192
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0

IČO	35972254									
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

TERMMING, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	822 835	5 264 723	21 797 284	0	0	139 575	1 859 094	5 305	29 888 816	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	4 111 253	0	4 111 253	
Úbytky	0	0	130 985	0	0	0	0	5 305	136 290	
Presuny	10 100	249 770	1 427 238	0	0	0	-1 687 109	0	-1	
Stav na konci účtovného obdobia	832 935	5 514 493	23 093 537	0	0	139 575	4 283 238	0	33 863 778	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 639 295	12 350 511	0	0	45 048	0	0	14 034 854	
Prírastky	0	244 353	1 205 062	0	0	14 853	0	0	1 464 268	
Úbytky	0	0	130 985	0	0	0	0	0	130 985	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 883 648	13 424 588	0	0	59 901	0	0	15 368 137	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	63 600	595 009	1 149	0	0	12 815	0	0	672 573	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	63 600	595 009	1 149	0	0	12 815	0	0	672 573	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	759 235	3 030 419	9 445 624	0	0	81 712	1 859 094	5 305	15 181 389	
Stav na konci účtovného obdobia	769 335	3 035 836	9 667 800	0	0	66 859	4 283 238	0	17 823 068	

TERMMING, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

Predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	822 835	5 369 331	20 177 939	0	0	83 729	324 193	0	26 778 027	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 255 866	5 305	3 261 171	
Úbytky	0	104 608	45 774	0	0	0	0	0	150 382	
Presuny	0	0	1 665 119	0	0	55 846	-1 720 965	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	822 835	5 264 723	21 797 284	0	0	139 575	1 859 094	5 305	29 888 816	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 438 309	11 343 734	0	0	37 935	0	0	12 819 978	
Prírastky	0	305 594	1 052 551	0	0	7 113	0	0	1 365 258	
Úbytky	0	104 608	45 774	0	0	0	0	0	150 382	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 639 295	12 350 511	0	0	45 048	0	0	14 034 854	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	63 600	629 538	1 149	0	0	12 815	0	0	707 102	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	34 529	0	0	0	0	0	0	34 529	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	63 600	595 009	1 149	0	0	12 815	0	0	672 573	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	759 235	3 301 484	8 833 056	0	0	32 979	324 193	0	13 250 947	
Stav na konci účtovného obdobia	759 235	3 030 419	9 445 624	0	0	81 712	1 859 094	5 305	15 181 389	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Zásoby

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Materiál	2 819	0	0	1 301	1 518
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	2 819	0	0	1 301	1 518

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob. Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

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

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	220 775	104 875	151 982	0	173 668
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	19 464	0	8 196	0	11 268
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	240 239	104 875	160 178	0	184 936

Spoločnosť vytvára opravné položky na pochybné a sporné a nevymožiteľné pohľadávky po lehote splatnosti, pri ktorých je pochybnosť, či budú úplne zaplatené. Spoločnosť k účtovnej závierke prehodnotila opravnú položku k pohľadávkam a skonštatovala, že vytvorená opravná položka je dostatočná k 31.12.2015 173 668 EUR.

Spoločnosť vytvorila opravnú položku k dlhodobej neúročenej pohľadávke voči spoločnosti COFELY, a.s. vo výške odúročenej hodnoty očakávaných budúcich peňažných príjmov za úhradu pohľadávky. Odúročená hodnota predstavuje súčasnú hodnotu budúcich peňažných príjmov. Opravná položka sa stanovila ako rozdiel medzi menovitou hodnotou pohľadávky 531 500 EUR a odúročenou hodnotou predpokladaných budúcich peňažných príjmov 520 232 EUR, t.j. 11 268 EUR

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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	531 500	0	531 500
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	531 500	0	531 500
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	998 521	532 776	1 531 297
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 združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	186 597	0	186 597
Iné pohľadávky	2 184	0	2 184
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 187 302	532 776	1 720 078

Spoločnosť eviduje dlhodobú pohľadávku voči spoločnosti COFELY, a.s. vo výške 531 500 EUR. Pohľadávka predstavuje realizačnú zábezpeku vo výške 10 % z ceny investície na dobu 5 rokov. Spoločnosť COFELY, a.s. finančnú zábezpeku vyhradí na ich bankovom účte počas tohto obdobia. Suma bude uvoľnená po preinvestovaní zaviazanej čiastky a následnom súhlasnom stanovisku stálej komisie.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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	531 500	0	531 500
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	531 500	0	531 500
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	887 859	256 361	1 144 220
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 združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	284 219	0	284 219
Iné pohľadávky	10 158	0	10 158
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 182 236	256 361	1 438 597

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	532 776	256 361
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	998 521	1 182 236
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 531 297	1 438 597
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	531 500	531 500
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	531 500	531 500

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 531 297
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Spoločnosť má zriadené záložné právo voči banke na pohľadávky z dvoch bankových úverov, ktoré sú zabezpečené pohľadávkami z obchodného styku.

Spoločnosť nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	1 252	1 565
Bežné bankové účty	1 150 897	1 189 914
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 152 149	1 191 479

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nedisponuje s krátkodobým finančným majetkom.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	31 202	9 640
Poistné	5 779	6 823
Ostatné	25 423	2 817
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	28 938	22 288
Ročné vyúčtovanie 3 ročného regulačného obdobia	0	0
Ťarchopiy dodávateľov za vyúčtovanie	0	0
Ostatné	28 938	22 288
Spolu	60 140	31 928

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:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav k 31. 12. 2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	13 500	0	0	0	13 500
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné a odstupné do dôchodku	13 500	0	0	0	13 500
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	13 500	0	0	0	13 500
Krátkodobé rezervy, z toho:	82 151	134 389	102 638	7 524	106 378
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	12 741	9 590	12 741	0	9 590
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	12 741	9 590	12 741	0	9 590
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva 3 ročné regulačné obdobie	0	0	0	0	0
Súdne spory	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	48 090	74 982	48 090	0	74 982
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 360	6 360	6 360	0	6 360
Rezerva na služby-užívanie spoločných priestorov	14 960	4 703	7 435	7 524	4 704
Rezerva na ostatné služby	0	38 754	28 012	0	10 742
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	69 410	124 799	89 897	7 524	96 788

Rezerva na odstupné a odchodné bola vytvorená na základe výpočtu aktuára a k 31.12.2012 bola tvorená vo výške 13 500 EUR a na základe prehodnotenia nebola výška tejto rezervy k 31.12.2015 menená.

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

Predpokladaná doba použitia rezerv je v roku 2016.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2013				k 31. 12. 2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	13 500	0	0	0	13 500
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné a odstupné do dôchodku	13 500	0	0	0	13 500
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	13 500	0	0	0	13 500
Krátkodobé rezervy, z toho:	125 040	85 494	89 828	38 555	82 151
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	9 187	11 844	8 290	0	12 741
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 460	10 600	10 600	100	6 360
Rezerva na služby-užívanie spoločných priestorov	1 388	14 960	1 388	0	14 960
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	17 035	37 404	20 278	100	34 061
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezeva 3 ročné regulačné obdobie	0	0	0	0	0
Súdne spory	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	69 550	48 090	69 550	0	48 090
Odstupné zamestnancom	38 455	0	0	38 455	0
Iné	0	0	0	0	0
	108 005	48 090	69 550	38 455	48 090
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	108 005	48 090	69 550	38 455	48 090

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Závazky po lehote splatnosti	1 866 467	2 640 714
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 470 752	3 747 434
Krátkodobé záväzky spolu	4 337 219	6 388 148
 Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 091	16 897
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	10 091	16 897

Závazky nie sú kryté záložným právom.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 10 osobných áut. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	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	e	f	g
Istina	20 472	9 019	0	25 448	17 230	0
Finančný náklad	814	173	0	1 448	406	0
Spolu	21 286	9 192	0	26 896	17 636	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2015	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	3 329 279	3 079 534
– zdaniteľné	-540 567	-555 535
	3 869 846	3 635 069
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-259 912	-254 542
– zdaniteľné	-259 912	-254 542
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	675 261	621 498
Zmena odloženého daňového záväzku	53 763	87 182
Zaúčtovaná ako náklad	53 763	87 182
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	-333	-148
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 268	3 810
Tvorba sociálneho fondu z nerozdeleného zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>5 268</i>	<i>3 810</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>3 863</i>	<i>3 995</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 072	-333

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. Spoločnosť v rámci sociálnej politiky dotuje príspevok na stravné lístky zamestnancom zo sociálneho fondu vo vyššej sume ako je možná tvorba na báze bežného roka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Men a	Úrok p.a. v %	Dátum splatn osti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
a	b	c	d	e	g
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver č. 1	EUR	1M EURIBOR + 1,90%	2018	0	0
Bankový úver č. 2	EUR	1M EURIBOR + 1,90%	2018	0	0
Bankový úver č. 3	EUR	1M EURIBOR + 2,40% (A) 2,60% (B)	2017	0	0
Bankový úver č. 4	EUR	1M EURIBOR + 2,40%	2017	0	0
Bankový úver č. 5	EUR	6M EURIBOR + 1,00%	2020	1 410 440	1 834 040
Bankový úver č. 6	EUR	3M EURIBOR + 1,32%	2020	358 093	465 553
Bankový úver č. 7	EUR	6M EURIBOR + 1,00%	2021	245 752	295 768
Bankový úver č. 8	EUR	3M EURIBOR + 3,20%	2021	92 800	112 000
Bankový úver č. 9	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2028	3 140 667	0
Bankový úver č. 10	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2027	1 375 072	0
Dlhodobé úvery				6 622 824	2 707 361
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver č. 1	EUR	1M EURIBOR + 1,90%	2018	865 923	1 212 295
Bankový úver č. 2	EUR	1M EURIBOR + 1,90%	2018	375 918	512 618
Bankový úver č. 3	EUR	1M EURIBOR + 2,40% (A) 2,60% (B)	2017	575 872	831 832
Bankový úver č. 4	EUR	1M EURIBOR + 2,40%	2017	120 708	181 060
Bankový úver č. 5	EUR	6M EURIBOR + 1,00%	2020	423 600	423 600
Bankový úver č. 6	EUR	3M EURIBOR + 1,32%	2020	107 460	107 460
Bankový úver č. 7	EUR	6M EURIBOR + 1,00%	2021	50 016	50 016
Bankový úver č. 8	EUR	3M EURIBOR + 3,20%	2021	19 200	19 200
Bankový úver č. 9	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2028	285 500	0
Bankový úver č. 10	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2027	125 000	0
BÚ-neuhr.úroky k 31.12.				4 349	5 940
Krátkodobé úvery				2 953 546	3 344 021

Spoločnosť k 31. decembru 2015 eviduje 10 bankových úverov v celkovej výške 9 572 022 EUR, ktoré sú v tabuľke rozdelené na dlhodobú a krátkodobú časť. Výška splatnej časti pripadajúca na rok 2015 je vo výške 2 949 197 EUR. Bankové úvery boli Spoločnosti poskytnuté na financovanie investícií do tepelného hospodárstva. Úvery sú zabezpečené bianko zmenkou, záložným právom na hnuťelný a nehnuteľný majetok a pohľadávky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	3 428	6 541
Úroky z úverov	0	0
Ročné vyúčtovanie tepla	0	0
Ostatné	3 428	6 541
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	315 449	358 472
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	315 449	358 472
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	43 023	43 023
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	43 023	43 023
Emisné kvóty	0	0
Spolu	361 900	408 036

Výnosy budúcich období sa skladajú z dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja a KOMMUNALKREDIT AG Austria.. Dotácia bola použitá prevažne na rekonštrukciu plynovej kotolne K8 Malacky na spaľovanie drevnej biomasy, Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti a jeho rozpúšťanie bude v súlade so stanoveným odpisovým plánom pre účtovné odpisy tejto investície. V roku 2016 bude do výnosov rozpustená suma 43 023 EUR, ktorá je vykázaná ako výnosy budúcich období krátkodobé

8. Deriváty

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Teplo a voda		Výroba chladu		Služby a ostatné		Spolu	
	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e	2015 f	2014 g	2015	2014
Slovenská republika	15 859 555	16 080 713	0	0	1 244 674	550 866	17 104 229	16 631 579
Spolu	15 859 555	16 080 713	0	0	1 244 674	550 866	17 104 229	16 631 579

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	83 637	393 131
Tržby z predaja dlhodobého majetku	35 338	56 165
Refakturácia - TÚV, materiál a služby	0	242 895
Rozpustenie dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	43 023	43 023
Zmluvné pokuty a penále	0	15 412
Iné	5 276	35 636
Finančné výnosy, z toho:	144	369
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>144</i>	<i>369</i>
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0
Výnosové úroky	144	369
Tržby z predaja cenných papierov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Čistý obrat

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

	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	15 859 555	16 080 713
Tržby z predaja služieb	1 244 674	550 866
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	<u>17 104 229</u>	<u>16 631 579</u>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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:

Názov položky	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 394 870	2 479 014
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 700</i>	<i>10 600</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	10 700	10 600
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>2 384 170</i>	 <i>2 468 414</i>
Opravy	1 104 573	1 165 024
Doprava	825	5 191
Nájomné	422 660	448 107
Zabezpečenie podporných činností	559 910	526 579
Certifikačný audit	2 090	1 851
Obsluha TTZ	50 444	38 309
Revízie a kontroly	120 441	108 220
Atesty a meranie emisií	14 571	49 654
Telefónne poplatky, IT služby a poštovné	14 329	33 592
Právne služby	47 629	37 013
Čistenie, deratizácia a odvoz odpadu	18 317	3 576
Školenia	8 804	4 332
Reprezentačné náklady	433	619
Ostatné	19 144	46 347
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 591 571	 349 340
Predaný dlhodobý majetok	5 954	33 333
Emisné kvóty	0	0
Refakturácia - TÚV, materiál a služby	626 413	242 895
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-55 303	1 398
Poistenie	14 507	42 195
Iné	0	29 519
 Finančné náklady, z toho:	 187 164	 171 021
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>85</i>	<i>151</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>187 079</i>	 <i>170 870</i>
Úroky	161 251	163 445
Poistenie	0	0
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Bankové poplatky	25 828	7 425
Iné	0	0
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	705 416		100,00 %	877 256		100,00 %
teoretická daň		155 192	22,00 %		192 996	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	226 155	49 754	7,05 %	199 135	43 810	4,99 %
Výnosy nepodliehajúce dani	477 012	-104 943	-14,88 %	581 049	-127 831	-14,57 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	454 559	100 003	14,18 %	495 342	108 975	12,42 %
Splatná daň z príjmov		100 003	14,18 %		108 976	12,42 %
Odložená daň z príjmov		53 763	7,62 %		87 182	9,94 %
Splat. Daň z ban úrokov		28			31	
Celková daň z príjmov		153 794	21,80 %		196 189	22,36 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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	3	5	9	7	2	2	5	4		
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Prehľad podsúvahových položiek:****Najatý majetok**

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme tepelné hospodárstvo, budovy, nebytové priestory od Obce Lehota pod Vtáčnikom. Zmluva bola podpísaná v roku 2013 s platnosťou na 20 rokov. Zostatková cena prenajatého majetku ku dňu podpisu zmluvy 335 744 EUR a výška ročného nájomného predstavuje 40 000 EUR.

Spoločnosť má taktiež v dlhodobom prenájme tepelné hospodárstvo, budovy, nebytové priestory od mesta Pezinok. Zmluva bola podpísaná v roku 2013 s platnosťou na 20 rokov. Zostatková cena prenajatého majetku ku dňu podpisu zmluvy je 328 913 EUR a výška ročného nájomného predstavuje 50 000 EUR.

Spoločnosť má v prenájme tepelné hospodárstvo, nebytové priestory a pozemky od Vlastníkov bytových a nebytových priestorov, od Mesta Bratislava, Malacky a Stupava, SBD vo výške ročného nájomného 278 112 EUR. Spoločnosť nepozná hodnotu tohto majetku v nájme, náklady na jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť ako správca účtuje o majetku a záväzkoch domov mimo svojho účtovníctva, ktoré spravuje na základe zmlúv o výkone správy v zmysle zákona č. 182/1998 v platnom znení. Pre každý spravovaný dom je otvorený samostatný účet v banke.

Spoločnosť sa zaviazala v Nájomnej zmluve o prenájme nehnuteľností a tepelnotechnických zariadení s Mestom Pezinok, že preinvestuje počas prvých 5 rokov nájmu 5 315 000 EUR Spoločnosť k 31. decembru 2015 preinvestovala 4 269 114 EUR do rozvoja tepelného hospodárstva, k 31. decembru 2014 suma investícií predstavovala 2 729 610 EUR.

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

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Spoločnosť eviduje pasívne súdne spory voči spoločnosti Kojnok a spol.c/a RELAXIS s.r.o. a spol o určenie spoluvlastníckeho práva ku kotolni. Súd dňa 26. októbra 2010 zastavil konanie. Navrhovatelia sa odvolali proti časti rozhodnutia o trovách konania. Spoločnosť nevytvára žiadnu rezervu z dôvodu, že predpokladá, že súdny spor vyhrá.

Spoločnosť podlieha kontrole daňových a kontrolných orgánov (napr. Daňový úrad, Úrad pre reguláciu sieťových odvetví, Štátna energetická inšpekcia, Inšpektorát bezpečnosti práce, orgány životného prostredia). Daňové riziká sa vzťahujú najmä k obdobiu pred začlenením spoločnosti do COFELY Group. Keďže nie je možné kvantifikovať výšku daňových a iných rizík a aplikáciu jednotlivých zákonov kontrolnými orgánmi, riziká zaniknú až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

Spoločnosť v rokoch 2008 až 2010 obdržala dotáciu na rekonštrukciu plynovej kotolne K8 Malacky. V prípade porušenia finančnej disciplíny v zmysle § 31 ods. 1 zákona č. 523/2004 Z.z o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov musí do 15 dní od doručení žiadosti o vrátenie finančných prostriedkov, dané finančné prostriedky vrátiť. Platnosť a účinnosť tejto zmluvy končí 5 rokov po dni finančného ukončenia realizácie schváleného projektu t.j. v roku 2015.

2. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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 4 647 EUR (v roku 2014: 5 178 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 3 585 EUR (v roku 2014: 3 983 EUR).

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2015	Časť 2 - rok 2014		Časť 1 - rok 2015	Časť 2 - rok 2014	
Peňažné príjmy	4 647	3 585	0	0	0	0
	5 178	3 983	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	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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
Transakcie so sesterskými podnikmi			
KPT, a.s.	01	956 585	1 158 701
KPT, a.s.	02	1 773	33 794
Službyt, spol. s r.o.	01	13 200	0
Transakcie s ostatnými podnikmi			
Prvá Ružinovská spoločnosť, a.s.	01	30 915	34 421
Prvá Ružinovská spoločnosť, a.s.	02	4 200	6 180
Prvá Ružinovská spoločnosť, a.s.	08	780 010	0
Račianska Teplárenská, a.s.	01	5 040	4 320

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

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2015	2014
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
Cofely, a.s.	01	4 543 665	4 076 921
<i>z toho: realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>4 543 665</i>	<i>4 076 921</i>
Cofely, a.s.	02	436 831	228

Kód druhu obchodu:

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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	450 957	2 674
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	531 500	531 500
Spolu aktíva	982 457	534 174
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky voči spoločníkom a členom pri rozdeľovaní zisku	1 620 804	1 992 462
Záväzky z obchodného styku	2 477 901	2 991 825
Spolu pasíva	4 098 705	4 984 287

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. Spoločnosť očakáva zmenu obchodného mena akcionára z Cofely a.s. na ENGIE Services a.s. od 1.mája 2016.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	132 776	0	0	0	132 776
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 545 920	0	0	0	1 545 920
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	26 555	0	0	0	26 555
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 931 778	0	0	0	2 931 778
Neuhrazená strata minulých rokov	-663 540	0	0	0	-663 540
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	681 067	551 622	681 067	0	551 622
Ostatné položky vlastného imania	0	0			0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	4 654 556	551 622	681 067	0	4 525 111

Základné imanie Spoločnosti vo výške 132 776 EUR (31. decembra 2014: 132 776 EUR) tvorí:

- 4 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,19 EUR, akcia zníže na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2014: 4 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,19 EUR),

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 33,19 EUR predstavuje jeden hlas.

K 31. decembru 2015 bol základný zisk vo výške 138 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2014: 194 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie (2014)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2014				31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	132 776	0	0	0	132 776
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 545 920	0	0	0	1 545 920
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	26 555	0	0	0	26 555
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 931 778	0	0	0	2 931 778
Neuhradená strata minulých rokov	-663 540	0	0	0	-663 540
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	941 411	681 067	941 411	0	681 067
Ostatné položky vlastného imania	0	0			0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	4 914 900	681 067	941 411	0	4 654 556

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Účtovný zisk za rok 2014 bol vysporiadaný takto:

	2014
Účtovný zisk	681 067
Rozdelenie účtovného zisku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	681 067
Spolu	681 067

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 zisku vo výške 551 622 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom podľa výšky podielov vo výške 551 622 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2015

	2015	2014
Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	705 416	877 256
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 458 315	1 297 397
Odpis pohľadávok	2 935	14 719
Odpis zásob	0	0
Opravná položka k pohľadávkam	-55 303	1 398
Opravná položka k zásobám	-1 301	23
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	0	0
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	24 227	-42 889
Urokové náklady (netto)	-29 384	-22 832
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku	161 107	163 076
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>2 266 012</u>	<u>2 288 148</u>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-321 339	340 435
Úbytok (prírastok) zásob	-121 258	37 820
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-13 646	1 722 056
Peňažné toky z prevádzky	<u><u>1 809 769</u></u>	<u><u>4 388 459</u></u>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Peňažné toky z prevádzky**Peňažné toky z prevádzkovej činnosti**

Peňažné toky z prevádzky	
Zaplatené úroky	
Prijaté úroky	
Zaplatená daň z príjmov	
Vyplatené dividendy	
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	
Prijmy z mimoriadnych položiek	
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	

2015	2014
1 809 769	4 388 459
-161 251	-163 445
144	369
-91 320	-88 499
-1 051 051	-923 963
0	0
0	0
506 291	3 212 921

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	
Príjmy z predaja finančného majetku	
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	
Obstaranie finančného majetku	
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	

-4 105 947	-3 261 173
35 338	56 165
0	0
0	602 827
0	0
-4 070 609	-2 602 181

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania	
Príjmy z úverov	
Splátky dlhodobých záväzkov	
Splátky prijatých úverov	
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	

0	0
3 524 988	-1 400 565
0	0
0	0
3 524 988	-1 400 565

(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

-39 330 -789 825

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných prostriedkov, 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.