

SE Predaj, s.r.o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

SE Predaj, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 04/12/2008. Dňa 30/01/2009 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 56534/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Mlynské nivy 47, Slovenská republika, identifikačné číslo 44 553 412.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. *Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu*
2. *Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti/veľkoobchod/*
3. *Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi/maloobchod/*
4. *Dodávka elektriny*
5. *Dodávka plynu*

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	18	22
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	18	20
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Slovenské elektrárne, a. s.	4 505 000 EUR	100,00%	100,00%	100,00%
Spolu	4 505 000 EUR	100,00%	100,00%	100,00%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Enel. Materskou spoločnosťou spoločnosti je spoločnosť Slovenské elektrárne, a.s., Mlynské nivy 47, 821 09 Bratislava a materskou spoločnosťou celej skupiny je spoločnosť ENEL S.p.A., Viale Regina Margherita 137, Rím, Taliansko. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Slovenské elektrárne, a.s. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti Slovenské elektrárne, a.s., Mlynské nivy 47, 821 09 Bratislava.

Spoločnosť nemá dcérske podniky a nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 05/07/2015.

SE Predaj, s.r.o.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

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

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér			
- systém pre obchodovanie s el. energiou SELT Pro	13	1/13	rovnomé
- SW Microsoft Exchange	5	1/5	rovnomé
- Systém Xenergie	4	1/4	rovnomé

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

Odpisovanie

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje a zariadenia	-	-	-
- Notebooky a hardvérová časť systému SELT	4	1/4	rovnomé
- Server HP ProLiant	4	1/4	rovnomé
- Tlačiareň	4	1/4	rovnomé

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

c) Finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, balné, a pod. Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A. Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa oceňuje metódou percenta dokončenia, pričom k 31.12.2015 boli všetky zákazky ukončené.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Spoločnosti sa netýka.

SE Predaj, s.r.o.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na základe internej smernice opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

i) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

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

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) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvára a dopĺňa rezervný fond zo zisku.

m) Transakcie v cudzích menách

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

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

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

SE Predaj, s.r.o.

o) Deriváty

Spoločnosť účtuje o derivátoch určených na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých záväzkov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je tržová cena na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zrejmé, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

Ak je derivát klasifikovaný ako derivát určený na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu, ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa účtuje zmena reálnej hodnoty doložená údajmi z verejného trhu do finančných nákladov / výnosov. Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtuje do vlastného imania.

p) Finančný lízing

Spoločnosti sa netýka.

q) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

r) Dotácie/Investičné ponuky

Bližšie uvedené v časti 17. Časové rozlíšenie na strane pasív.

s) Opravy chýb minulých účtovných období

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

SE Predaj, s.r.o.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		283 239						283 239
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	283 239	0	0	0	0	0	283 239
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		94 542						94 542
Prírastky		45 538						45 538
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	140 080	0	0	0	0	0	140 080
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	188 697	0	0	0	0	0	188 697
Stav na konci účtovného obdobia	0	143 159	0	0	0	0	0	143 159

SE Predaj, s.r.o.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		283 239						283 239
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	283 239	0	0	0	0	0	283 239
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		48 926						48 926
Prírastky		45 616						45 616
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	94 542	0	0	0	0	0	94 542
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0				0		0
Prírastky		0				0		0
Úbytky		0				0		0
Presuny		0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	234 313	0	0	0	0	0	234 313
Stav na konci účtovného obdobia	0	188 697	0	0	0	0	0	188 697

SE Predaj, s.r.o.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			38 734						38 734
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	38 734	0	0	0	0	0	38 734
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			31 327						31 327
Prírastky			4 207						4 207
Úbytky			0						0
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	35 534	0	0	0	0	0	35 534
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Presuny			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	7 407	0	0	0	0	0	7 407
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 200	0	0	0	0	0	3 200

SE Predaj, s.r.o.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			38 734						38 734
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	38 734	0	0	0	0	0	38 734
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			22 133						22 133
Prírastky			9 194						9 194
Úbytky			0						0
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	31 327	0	0	0	0	0	31 327
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Presuny			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	16 601	0	0	0	0	0	16 601
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	7 407	0	0	0	0	0	7 407

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosti sa netýka.

5. ZÁSoby

Spoločnosť netvorí opravné položky k zásobám. Spoločnosť neúčtuje o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách.

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	1 121 690	426 060	1 547 750
Náklady na zákazkovú výrobu	-810 166	-314 308	-1 124 474
Hrubý zisk / hrubá strata	311 524	111 752	423 276

SE Predaj, s.r.o.

7. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	281 074	10 293	0	0	291 367
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky	0				0
Pohľadávky spolu	281 074	10 293	0	0	291 367

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2015 a 2014 vytvorené opravné položky na základe internej smernice.

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

Kritériá	Opravná položka v %
Po splatnosti do 30 dní	0
Po splatnosti 31 – 90 dní	10
Po splatnosti 91 – 180 dní	25
Po splatnosti 181 – 270 dní	50
Po splatnosti 271 – 360 dní	75
Po splatnosti viac ako 360 dní	100

SE Predaj, s.r.o.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 542 860		3 542 860
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	135 560	0	135 560
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 678 420	0	3 678 420
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	14 818 652	686 804	15 505 456
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	2 183 656		2 183 656
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 766 336	0	1 766 336
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	812 633		812 633
Iné pohľadávky	13 889	0	13 889
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 595 166	686 804	20 281 970

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 903	2 181
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 340 748	3 975 174
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 343 651	3 977 355

SE Predaj, s.r.o.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 091 129	994 993
Koncesie	2 091 129	994 993
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	35 426	93 969
Koncesie	14 159	72 701
Ročný poplatok za vyhodnotenie, spracovanie a zúčtovanie odchýlky	14 683	14 683
Ostatné	6 584	6 585
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	14 630 869	16 228 756
Dodávka elektrickej energie, distribučné poplatky, poplatky za spracovanie odberného miesta - odberatelia s mesačným odberným miestom	7 306 425	8 293 925
Spôsobené odchýlky	333 605	245 404
Dodávka elektrickej energie, distribučné poplatky, poplatky za spracovanie odberného miesta - Slovenské elektrárne, a.s.	13 287	15 001
Poplatky TSS + TPS	6 267 894	6 895 667
Dodávka plynu, distribučné poplatky	709 658	778 759

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosti sa netýka.

11. VLASTNÉ IMANIE

Výška upísaného základného imania je 4 505 000 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom spoločnosti Slovenské elektrárne, a.s. vo výške 4 505 000 EUR. Celé základné imanie je splatené.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	939 394
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	939 394
Iné	0
Spolu	939 394

SE Predaj, s.r.o.

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Dlhodobé zákonné rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	324 815	605 595	-245 724	-79 091	605 595
Krátkodobé zákonné rezervy	94 678	32 559	-60 710	-33 968	32 559
Ostatné krátkodobé rezervy	230 137	573 036	-185 014	-45 123	573 036

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	23 600	0	-23 600	0	0
Dlhodobé zákonné rezervy	23 600	0	-23 600	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	320 435	324 815	-320 435	0	324 815
Krátkodobé zákonné rezervy	75 464	94 678	-75 464	0	94 678
Ostatné krátkodobé rezervy	244 971	230 137	-244 971	0	230 137

Predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2016.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 852 481	912 245
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 852 481	912 245
Krátkodobé záväzky spolu	23 539 115	26 073 673
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	23 539 115	26 073 673
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

SE Predaj, s.r.o.

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 589	-64 030
odpočítateľné	1 589	0
zdaniteľné		-64 030
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	614 589	285 478
odpočítateľné	614 589	285 478
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	135 560	48 720
Uplatnená daňová pohľadávka	135 560	48 720
Zaúčtovaná ako náklad	-86 840	-1 891
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

SE Predaj, s.r.o.

15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 250	988
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 375	6 530
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 375	6 530
Čerpanie sociálneho fondu	-3 898	-4 268
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 727	3 250

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Dlhodobý bankový úver	EUR	3M EURIOBOR+2,1%	2 025	1 834 140	1 908 203	0
Krátkodobé bankové úvery						

Prehľad splatností úveru po jednotlivých rokoch

Rok	Bankové úvery - splátka istiny
2016	203793,32
2017	203793,32
2018	203793,32
2019	203793,32
2020	203793,32
2021	203793,32
2022	203793,32
2023	203793,32
2024	203793,22

SE Predaj, s.r.o.

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	9 964 736	10 955 158
Dodávka elektrickej energie	12 875	12 697
Distribúcia elektrickej energie	2 233 325	2 507 006
Spôsobená odchýlka, vyhodnotenie odchýlky	683 709	786 935
Poplatky TSS + TPS	6 361 560	6 898 699
Dodávka zemného plynu	507 018	578 400
Distribúcia zemného plynu	166 249	171 421
Výnosy budúcich období dlhodobé	234 460	0
Grant Munseff	234 460	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	17 890	0
Grant Munseff	17 890	0

18. DERIVÁTY

K 31.decembu 2015 bol derivátový obchod ukončený.

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosti sa netýka.

SE Predaj, s.r.o.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov	0	16 742 550
Závazky z derivátov	0	20 218 080
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

21. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby z predaja služieb		Tržby zo zákazky	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Tuzemsko	141 669 883	146 074 696	110 956 889	113 923 423	1 121 689	426 060
Zahraničie	0	4 780	0	0	0	0
Spolu	141 669 883	146 079 476	110 956 889	113 923 423	1 121 689	426 060

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	193 313	0	-193 313	193 313
Výrobky	1 563 567	561 798	0	1 001 769	561 798
Zvieratá					
Spolu	1 563 567	755 111	0	808 456	755 111
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	808 456	755 111

SE Predaj, s.r.o.

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

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 977 648	5 617 391
Výnos z postúpenej pohľadávky	5 954 471	5 593 023
Úroky z omeškania	18 407	24 053
Ostatné	4 770	315
Finančné výnosy, z toho:	3 483 303	27 739
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	3 484 303	27 739
Výnosy z derivátových operácií	3 475 530	0
Výnosové úroky - Cash pooling	8 567	27 586
Ostatné	206	153
Mimoriadne výnosy	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	110 956 889	113 923 423
Tržby za tovar	141 669 883	146 079 476
Výnosy zo zákazky	1 121 689	426 060
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	253 748 461	260 428 959

SE Predaj, s.r.o.

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	113 606 990	114 048 731
Distribučné služby	111 642 242	112 618 752
Priemyselné a verejné osvetlenie, tepelné čerpadlá	730 469	230 308
Koncesie	543 947	455 302
Ostatné služby	690 332	744 369
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	145 077 347	148 062 593
Spôsobená odchýlka	8 322 739	12 600 158
Nákup elektriny	129 160 284	129 540 395
Odpis pohľadávky	5 954 471	5 593 023
Ostatné	1 639 853	329 017
Finančné náklady, z toho:	3 524 497	3 522 226
Kurzové straty	28	35
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	3 524 469	3 522 191
Náklady na derivátové operácie	3 475 530	3 475 530
Bankové poplatky	48 939	46 661
Mimoriadne náklady	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	9 325	10 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 325	10 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

SE Predaj, s.r.o.

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 810 034	x	x	-212 644	x	x
teoretická daň	x	398 207	22	x	-46 782	22
Daňovo neuznané náklady	1 475 041	324 509	22	3 757 966	826 753	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-306 969	-67 533	22	-327 082	-71 958	22
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	2 978 106	655 183	22	3 218 240	708 013	22
Splatná daň z príjmov	x	477 140	22	x	728 641	22
Odložená daň z príjmov	x	-86 840	22	x	-1 891	22
Celková daň z príjmov	x	390 300	22	x	726 750	22

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenské elektrárne, a.s.	1	124 544 019	124 247 046
Slovenské elektrárne, a.s.	2	19 320 863	2 605 072
Slovenské elektrárne, a.s.	3	314 605	132 592
Slovenské elektrárne, a.s.	8	8 568	27 586
Enel Sole	1	347 384	281 102
ENEL S.p.A.	5	25 000	19 610

Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

Spriaznená osoba	Popis položky	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenské elektrárne, a.s.	Predaj elektrickej energie	2 183 656	360 542
	Cash pooling a úroky	1 766 336	1 758 081
Spolu pohľadávky		3 949 992	2 118 623

SE Predaj, s.r.o.

Spriaznená osoba	Popis položky	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenské elektrárne, a.s.	Nákup	1 213 964	1 054 190
Enel Sole	Tovar	45 628	48 246
ENEL S.p.A.	Licencia	25 000	21 100
Spolu záväzky		1 284 592	1 123 536

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 505 000	0	0	0	4 505 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	450 500	0	0	0	450 500
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov				-939 394	-939 394
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-939 394	1 419 734	0	939 394	1 419 734
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

SE Predaj, s.r.o.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 505 000	0	0	0	4 505 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	416 902	0	0	33 598	450 500
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 739 777	-939 394	0	-1 739 777	-939 394
Vyplatené dividendy			-1 706 179	1 706 179	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

24. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

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