

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	6	2	0	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	0	1	8	9	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno spoločnosti**

Veolia Energia Slovensko, a.s.
Einsteinova 25
851 01 Bratislava

Založenie spoločnosti

Spoločnosť Veolia Energia Slovensko, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 30. októbra 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 6. novembra 1996 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 1188/B).

Dňa 23. januára 2015 sa zápisom v OR SR uskutočnila zmena obchodného mena spoločnosti Dalkia a.s. na Veolia Energia Slovensko, a.s.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- riadenie, výroba a rozvod tepla a teplej a studenej vody,
- montáž a opravy meracej a regulačnej techniky,
- výroba, inštalácia a opravy ústredného vykurovania a vetrania,
- organizačné a ekonomické poradenstvo,
- poradenská činnosť v investičnej výstavbe,
- sprostredkovateľské činnosti v oblasti služieb,
- organizačné a ekonomické poradenstvo,
- poradenská činnosť v oblasti energetiky a úspor energie,
- činnosť účtovných poradcov,
- podnikanie v elektroenergetike v rozsahu výroba elektriny (od 15.01.2014)

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 25. júna 2015.

4. 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.

5. Informácie o skupine

Účtovná závierka Spoločnosti je k 31.12.2015 zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky, ktorú za konsolidovaný celok zostavuje spoločnosť VEOLIA ENVIRONNEMENT, SA, 36-38 avenue Kléber 75016 Paris. Táto konsolidovaná účtovná závierka je dostupná priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

6. 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	211	213
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	212	218
počet vedúcich zamestnancov	51	54

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 25. júna 2015 a 13. augusta 2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 28. apríla 2009 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovných závierok za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo: Vincent Jean Pierre Barbier – predseda (do 24.06.2015)
Philippe Guitard – predseda (od 25.06.2015)
Miroslav Kot – člen
Ing. Peter Martinka – člen (od 25.06.2015)

Dozorná rada: Philippe Rogere Louis Guitard – predseda (do 25.06.2015)
Vincent Jean Pierre Barbier – predseda (od 25.06.2015)
Isabelle Picard – člen (do 25.06.2015)
Andrea Semjen – člen (od 25.06.2015)
Ing. Peter Dobrý (od 25.06.2015)
Ing. Miluše Poláková (od 25.06.2015)

Konanie menom spoločnosti: Pisomnosť zakladajúce práva a povinnosti spoločnosti podpisuje predseda predstavenstva samostatne alebo dvaja členovia predstavenstva spoločne.

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2015 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú. Plnenia tohto charakteru im neboli poskytnuté ani v roku 2014.

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov Spoločnosti počas účtovného obdobia bola takáto:

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
VEOLIA ENERGIE INTERNATIONAL,SA	2 058 023	100	100	-
Spolu	2 058 023	100	100	-

Štruktúra akcionárov sa v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím nezmenila.

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

- Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky**
Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).
- Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe**
Informácie o ostatných finančných povinnostiach a nájmoch sú uvedené v časti H.2 a H.3.
- Použitie odhadov a úsudkov**
Zostavenie účtovnej zvierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Spoločnosť v rámci účtovnej závierky k 31.12.2015, pri zobrazení transakcií v účtovníctve, použila nasledovné úsudky:

Test na zníženie hodnoty dlhodobého finančného majetku

Spoločnosť ku koncu každého účtovného obdobia skúma, či nedošlo k znehodnoteniu finančných aktív. Straty zo znehodnotenia finančných aktív sú vykázané iba v tom prípade, ak existuje objektívny dôkaz znehodnotenia na základe stratovej udalosti a táto stratová udalosť významne ovplyvňuje odhadované budúce peňažné toky týchto aktív.

Na výpočet zníženia hodnoty je nutné uskutočniť odhad hodnoty z používania jednotky generujúcej peňažné prostriedky. Takáto hodnota sa určí na základe diskontovaných odhadov peňažných tokov. Najvýznamnejšími premennými pri stanovení peňažných tokov sú diskontná sadzba, zostatková hodnota a obdobie, na ktoré sa projekcie vykonávajú. Rovnako dôležité sú aj predpoklady a odhady peňažných príjmov a výdavkov. Zníženie hodnoty, ako aj spätné zúčtovanie zníženia hodnoty, sa účtuje do zisku/straty za účtovné obdobie.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť nemá informácie o neistotách v predpokladoch a odhadoch, ktoré by viedli k riziku k významným opravám v nasledujúcom účtovnom období.

4. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou nákladov súvisiacich s obstaraním dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25%
Nehmotný majetok	3 až 6	zrýchlená	1.rok 60%, ďalšie roky rovnomerne

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. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v % alebo koeficient pre zrýchlené odpisovanie
Stavby	20 až 39	rovnomerná zrýchlená	5%
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	rovnomerná	8,34% - 25%
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25%

5. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú nižšou z nasledovných hodnôt: obstarávacou cenou, alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zásoby sa oceňujú metódou FIFO.

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

6. 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 nevyožiteľné pohľadávky.

7. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé cenné papiere majetkového alebo úverového charakteru, ktoré sú v čase obstarania splatné do jedného roka, príp. určené na predaj do jedného roka od ich obstarania, vlastné akcie a vlastné obchodné podiely a emisné kvóty.

Krátkodobý finančný majetok Spoločnosti tvoria emisné kvóty.

8. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou.

9. 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.

10. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

11. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

12. Zamestnanecké pôžitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné pôžitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké pôžitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe platnej kolektívnej zmluvy sa odchodné zvyšuje nasledovne:

- o 200 EUR u zamestnanca, ktorého pracovný pomer trval najmenej 10 a menej ako 15 rokov,
- o 300 EUR u zamestnanca, ktorého pracovný pomer trval najmenej 15 a menej ako 20 rokov,
- o 400 EUR u zamestnanca, ktorého pracovný pomer trval najmenej 20 a menej ako 25 rokov,
- o 500 EUR u zamestnanca, ktorého pracovný pomer trval najmenej 25 rokov.

Záväzok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet zamestnaneckých pôžitkov sú nasledovné:

Priemerný počet zamestnancov k 31. decembru 2015	211
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	63,3%
Predpokladané zvýšenie miezd	2,1%

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	6	2	0	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	0	1	8	9	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

13. 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.

14. 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.

15. 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 znížených o nerealizované finančné náklady.

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

16. 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 zvierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, 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 zvierka, 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.

17. 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.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	6	2	0	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	0	1	8	9	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

18. Porovnatel'né údaje

V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov je rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania k 31. decembru 2015 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva, k 31. decembru 2014 ako krátkodobá zákonná rezerva.

19. Oprava chýb minulých období

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

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnatel'né obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 23 až 24.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, vlámaním, lúpežou a vandalizmom až do výšky 100 000 EUR (2014: 100 000 EUR). Súbor hnutel'ného majetku je poistený pre všetky poistné nebezpečenstvá do výšky 53 034 305 EUR (2014: 52 524 070 EUR) a nehnuteľný majetok do výšky 15 567 408 EUR (2014: 15 643 466 EUR). Spoločnosť má tiež uzatvorené havarijné poistenie na všetky motorové vozidlá.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnatel'né obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke na stranách 23 až 24.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Spoločnosť rozhodnutím jediného akcionára kapitalizovala v roku 2015 do vlastného imania svoje pohľadávky v nasledovnej hodnote:

- V spoločnosti Veolia Utilities Žiar nad Hronom, a.s., vo výške 15 000 tis. EUR formou nepeňažného vkladu na účet 413 – Ostatné kapitálové fondy,
- V spoločnosti Veolia Energia Žiar nad Hronom, s.r.o., vo výške 800 tis. EUR formou nepeňažného vkladu na účet 413 – Ostatné kapitálové fondy,
- V spoločnosti Veolia Energia Východné Slovensko, s.r.o., vo výške 400 tis. EUR formou nepeňažného vkladu na účet 413 – Ostatné kapitálové fondy.

Hore uvedené rozhodnutia boli vykonané na zabezpečenie súladu s ustanovením Obchodného zákonníka č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov najmä §67, za účelom splnenia súvahového testu, ktorým sa rozumie zákonný pomer vlastného imania a záväzkov menší ako 4% v roku 2016, menší ako 6% v roku 2017 a 8% v roku 2018 a nasledujúcich.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a) Dcérske účtovné jednotky					
Veolia Energia Poprad, a.s.	75	75	1 324 647	436 320	49 791
Veolia Energia Senec, a.s.	80	80	577 152	101 197	29 211
Veolia Energia Kráľovský Chlmec, spol. s r.o.	80	80	110 336	3 629	27 883
Veolia Energia Vráble, a.s.	80	80	320 802	73 290	29 211
Veolia Energia Brezno, a.s.	75	75	199 804	159 966	27 385
Veolia Energia Podunajské Biskupice, s.r.o.	100	100	124 768	117 465	2 761 857
Veolia Energia Lučenec, a.s.	65	65	4 259 214	99 543	3 220 258
Nadácia Veolia Slovensko	100	100	181 683	2 961	6 639
C-bau, spol. s r.o.	100	100	1 238 878	1 229 019	1 317 068
C-Shop, spol. s r.o.	100	100	3 099 645	3 092 342	718 814
Sloveo a.s.	59	59	1 227 528	269 874	2 942 660
Veolia Utilities Žiar nad Hronom, a.s.	100	100	1 603 474	4 415 081	0
Veolia Energia Žiar nad Hronom, s.r.o.	100	100	189 042	59 096	1 946 942
Veolia Energia Východné Slovensko, s.r.o.	100	100	412 226	338 477	1 620 741
RSB - Roľnícka spoločnosť Brodské, s.r.o.	100	100	-20 360	-65 292	436 685
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Biomass Energy Corporation	50	50	-32 092	-31 242	13 750
Veolia Energia Komfort Košice,	60	50	170 465	140 475	16 500
Dlhodobý finančný majetok spolu					15 165 394

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

Spoločnosť v roku 2014 vytvorila opravnú položku k dlhodobému finančnému majetku v spoločnosti Veolia Utilities Žiar nad Hronom, a.s. vo výške 10 284 687 EUR a opravnú položku k dlhodobému finančnému majetku v spoločnosti RSB – Roľnícka spoločnosť Brodské, s.r.o. vo výške 311 000 EUR.

V roku 2015 Spoločnosť vytvorila opravnú položku k dlhodobému finančnému majetku v spoločnosti Veolia Utilities Žiar nad Hronom, a.s. vo výške 15 000 000 EUR, v spoločnosti Sloveo, a.s. vo výške 706 513 EUR a Veolia Energia Východné Slovensko, s.r.o. vo výške 2 820 924 EUR

Výška vlastného imania k 31. decembru 2014 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
Dalkia Poprad a.s.	75	75	1 281 490	393 163	49 791
Dalkia Senec a.s.	80	80	578 252	102 297	29 211
Dalkia Kráľovský Chlmec, spol. s r.o.	80	80	106 707	-6 140	27 883
Dalkia Vrábľa a.s.	80	80	303 643	56 131	29 211
Dalkia Brezno, a.s.	75	75	515 695	168 991	27 385
Dalkia Podunajské Biskupice s.r.o.	100	100	58 656	51 353	2 761 857
Dalkia Lučenec a.s.	65	65	4 232 944	81 414	3 220 258
Nadácia Dalkia Slovensko	100	100	178 722	8 419	6 639
C-bau, spol. s r.o.	100	100	1 034 830	1 024 971	1 317 068
C-Shop, spol. s r.o.	100	100	2 377 537	2 370 234	718 814
Sloveo a.s.	59	59	1 203 384	245 731	3 649 173
Dalkia Industry Žiar nad Hronom, a.s.	100	100	-17 811 607	-22 467 809	0
Dalkia Žiar nad Hronom, s.r.o.	100	100	29 946	-3 097	1 146 942
Dalkia Východné Slovensko, s.r.o.	100	100	-326 251	-66 504	4 041 665
RSB - Roľnícka spoločnosť Brodské, s.r.o.	100	100	44 932	-8 011	436 685
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Biomass Energy Corporation	50	50	-850	12 716	13 750
Dalkia Komfort, a.s.	60	50	133 786	103 796	16 500
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					17 492 832

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	6	2	0	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	0	1	8	9	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

22. apríla 2013 bola založená spoločnosť Veolia Support Services Slovakia, a.s., ktorej 100% vlastníkom je Veolia Environnement – VE, SA vo Francúzsku. Dňa 22.04.2015 bola spoločnosť vymazaná z Obchodného registra.

6. októbra 2006 Spoločnosť založila Nadáciu Veolia Slovensko (predtým Nadácia Dalkia Slovensko), ktorej je 100% vlastníkom.

Spoločnosť založila 11. apríla 2011 spoločnosť Biomass Energy Corporation a.s., ktorej je 50% vlastníkom.

Dňa 4. augusta 2012 Spoločnosť založila spoločnosť Veolia Energia Komfort Košice, a.s. (predtým Dalkia Komfort, a.s.), ktorej bola 100% vlastníkom v zmysle notárskej zápisnice spísanej dňa 20. júla 2012. Spoločnosť dňa 27. augusta 2012 previedla 40% podiel na základnom imaní na spoločnosť SETVIA, s.r.o. v zmysle zmluvy o kúpe cenných papierov a Spoločnosť sa tak stala jej 60% vlastníkom.

Spoločnosť poskytuje úvery svojim dcérskym spoločnostiam.

Od 1.10.2014 bola Spoločnosť zaradená do cashpoolingu typu "Zero Balance" kde hlavný účet je vedený v Spoločnosti. Spoločnosť preto vykazuje k 31.12.2015 zostatok na bežnom účte vedenom v Tatra banke 0 EUR a záväzok z cashpoolingových vzťahov predstavuje sumu 7 868 515 EUR.

Veolia Energia Slovensko, a.s. poskytla svojim dcérskym spoločnostiam dlhodobé úročené pôžičky, ktoré sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v eurách k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
Dlhodobé pôžičky a finančné výpomoci							
Požička VUZH a.s.	EUR	3MEuribor+2.95% p.a.		2012-2022	0	0	9 975 000
Požička VUZH a.s.	EUR	3MEuribor+2.95% p.a.		2014-2023	0	0	1 120 000
Požička VUZH a.s.	EUR	1MEuribor+1.05% p.a.		2011-2018	14 135 370	14 135 370	18 040 370
Požička VEPB s.r.o	EUR	3MEuribor+2.6% p.a.		2012-2018	210 686	210 686	421 342
Požička VEZH a.s.	EUR	1MEuribor+1.05% p.a.		2011-2018	0	0	743 235
Požička VEZH a.s.	EUR	3MEuribor+2.40% p.a.		2014-2019	77 236	77 236	222 321
Požička BEC a.s.	EUR	3MEuribor+2.0% p.a.		2012-2017	40 000	40 000	60 000
Požička BEC a.s.	EUR	3MEuribor+1% p.a.		2012-2017	155 000	155 000	155 000
Požička VEKK a.s.	EUR	3MEuribor+3.45% p.a.		2012-2018	75 849	75 849	215 841
Požička VEKK a.s.	EUR	3MEuribor+3.55% p.a.		2013-2018	255 212	255 212	510 404
Požička VEKK a.s.	EUR	3MEuribor+3.55% p.a.		2014-2019	388 800	388 800	648 000
Požička VEKK a.s.	EUR	3MEuribor+3.55% p.a.		2015-2020	527 204	527 204	0
Požička VEKK a.s.	EUR	1MEuribor+1.45% p.a.		2014-2017	0	0	400 000
					15 865 357	15 865 357	32 511 513

Veolia Energia Slovensko, a.s.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
 31.12.2014

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	1/1/2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2014	1/1/2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2014	31/12/2013	31/12/2014
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	1 627 220	103 869	0	0	1 731 089	1 272 370	236 235	0	0	1 508 605	354 850	222 484
Oceniteľné práva	114 838	0	0	0	114 838	114 838	0	0	0	114 838	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	6 483	29 347	0	0	35 830	0	0	0	0	0	6 483	35 830
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	1 748 541	133 216	0	0	1 881 757	1 387 208	236 235	0	0	1 623 443	361 333	258 314
Pozemky	11 714	0	0	0	11 714	0	0	0	0	0	11 714	11 714
Stavby	431 557	0	0	0	431 557	127 605	20 172	0	0	147 777	303 952	283 780
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	2 008 769	43 499	78 793	0	1 973 475	1 417 726	255 406	63 439	0	1 609 693	591 043	363 782
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	34 024 981	551 514	139 648	12 160	34 449 007	15 456 417	2 167 380	139 647	0	17 484 150	18 568 564	16 964 857
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	31 775	299 814	18 109	-12 160	301 320	0	0	0	0	0	31 775	301 320
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	15 000	0	0	15 000	0	0	0	0	0	0	15 000
Dlhodobý hmotný majetok spolu	36 508 796	909 827	236 550	0	37 182 073	17 001 748	2 442 958	203 086	0	19 241 620	19 507 048	17 940 453
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	28 088 519	0	0	0	28 088 519	0	10 595 687	0	0	10 595 687	28 088 519	17 492 832
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	38 930 572	2 375 561	9 069 380	0	32 236 753	0	0	0	0	0	38 930 572	32 236 753
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	67 019 091	2 375 561	9 069 380	0	60 325 272	0	10 595 687	0	0	10 595 687	67 019 091	49 729 585
Neobežný majetok spolu	105 276 428	3 418 604	9 305 930	0	99 389 102	18 388 956	13 274 880	203 086	0	31 460 750	86 887 472	67 928 352

Poznámky Úč PODV 3 - 01

100	3
100	5
100	7
100	0
100	2
100	2
100	5
100	7
100	2
100	2
100	9
100	2

Veolia Energia Slovensko, a.s.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
 31.12.2015

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)					Oprávy/Opravné položky					Zostatková cena	
	1/1/2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2015	1/1/2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2015	31/12/2014	31/12/2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	1 731 089	0	0	108 458	1 839 547	1 508 605	194 407	0	0	1 703 012	222 484	136 535
Ocenené práva	114 838	0	0	0	114 838	114 838	0	0	0	114 838	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	35 829	89 804	0	-108 458	17 175	0	0	0	0	0	35 829	17 175
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	1 881 757	89 804	0	0	1 971 561	1 623 443	194 407	0	0	1 817 850	258 314	153 711
Pozemky	11 713	0	0	0	11 713	0	0	0	0	0	11 713	11 713
Stavby	431 557	0	0	36 325	467 882	147 777	20 324	0	0	168 101	283 780	299 781
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	1 973 475	0	161 626	21 121	1 832 970	1 609 693	179 171	161 626	0	1 627 237	363 782	205 732
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	34 449 008	0	274 708	1 523 780	35 698 080	17 484 150	2 648 914	274 708	0	19 858 356	16 964 858	15 839 724
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	301 320	2 017 610	124 608	-1 581 226	613 095	0	0	0	0	0	301 320	613 095
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	15 000	25 780	40 780	0	0	0	0	0	0	0	15 000	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	37 182 073	2 043 390	601 722	0	38 623 740	19 241 620	2 848 409	436 334	0	21 653 694	17 940 453	16 970 046
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	28 088 519	16 200 000	0	0	44 288 519	10 595 687	18 527 438	0	0	29 123 125	17 492 832	15 165 394
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	32 236 753	659 000	17 030 396	0	15 865 357	0	0	0	0	0	32 236 753	15 865 357
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	60 325 272	16 859 000	17 030 396	0	60 153 876	10 595 687	18 527 438	0	0	29 123 125	49 729 585	31 030 751
Neobežný majetok spolu	99 389 102	18 992 194	17 632 118	0	100 749 177	31 460 750	21 570 254	436 334	0	52 594 669	67 928 352	48 154 507

Poznamky Úč PODV 3 - 01

DIČ

IČO

2
0
2
0
3
4
1
0
9
2

3
5
7
0
2
2
5
7

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav k 1.1.2015	Tvorba (zvýšenie)	Zúčtovanie (použitie)	Zúčtovanie (zrušenie)	Stav k 31.12.2015
Pohľadávky z obchodného styku	213 898	31 619		0	245 517
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	213 898	31 619	0	0	245 517

Opravná položka k pohľadávkam z obchodného styku k 31.12.2015 vo výške 245 517 EUR sa vzťahuje k rôznym odberateľom.

Opravná položka na úver poskytnutý mestu Vrbové – VETES bola v roku 2009 vytvorená vo výške 95 322 EUR. Súčasne bola prehodnotená rezerva na VETES Vrbové – poskytnutie úveru vo výške 126 137 EUR, z toho časť vo výške 61 409 EUR bola splatená započítaním nájomného za rok 2010, za rok 2011 vo výške 30 182 EUR a za rok 2012 bola splatená započítaním nájomného vo výške 30 718 EUR. Rozdiel vo výške 3 828 EUR bol započítaný s nájomným za rok 2013 a nie je na účte opravné položky k pohľadávkam, nakoľko bol úver započítaný v plnej výške. Počas roka 2015 vo výške opravnej položky voči mestu Vrbové nenastala žiadna zmena.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2014 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	30 835 668	26 416 804
Pohľadávky po lehote splatnosti	847 629	972 361
Spolu	31 683 297	27 389 165

4. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané emisné kvóty:

	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2014 EUR
Emisné kvóty	0	247 078
Spolu	0	247 078

V roku 2015 spoločnosť vystúpila zo schémy obchodovania s emisnými kvótami.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť nemá k 31.12.2015 viazané žiadne finančné prostriedky na termínovaných vkladoch.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31/ 12/ 2015	31/ 12/ 2014
Pokladnica, ceniny	6 033	4 719
Bežné bankové účty a cashpooling	610 499	1 572 798
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	616 532	1 577 517

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	28	29
ostatne	28	29
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	102 532	48 605
nájomne	23 595	20 805
poistenie	5 791	11 469
ostatné	73 146	16 331
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 890	5 373
ostatné	7 890	5 373
Spolu	110 450	54 007

7. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2015 je 2 058 023 EUR (k 31. decembru 2014: 2 058 023 EUR).

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

	EUR
Výplata dividend	3 175 342
Prídel do sociálneho fondu	28 000
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na nerozdelený zisk	0
Spolu	3 203 342

V júni 2015 rozhodlo valné zhromaždenie Spoločnosti o rozdelení zisku za rok 2014 takto: sumu 28 000 EUR ako prídel do sociálneho fondu a presun sumy a vyplatenie zisku v sume 3 175 342 EUR jedinému spoločníkovi Spoločnosti.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške -13 505 111 EUR rozhodne Valné zhromaždenie. Štatutárny orgán navrhne valnému zhromaždeniu previesť hospodársky výsledok – stratu, na nerozdelenú stratu minulých rokov.

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.

Spoločnosť VEOLIA ENERGIE INTERNATIONAL, SA rozhodnutím jediného akcionára kapitalizovala v roku 2015 do vlastného imania svoje úverové pohľadávky vo výške 8 500 tis. EUR a to formou nepeňažného vkladu na účet 413 – Ostatné kapitálové fondy.

8. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				Stav k 31.12.2015
	Stav k 1. 1. 2015	Tvorba	Zúčtovanie (použitie)	Zúčtovanie (zrušenie)	
Dlhodobé rezervy, z toho:	84 985	23 026	185	0	107 826
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné	84 800	23 026	0	0	107 826
Ostatne	185	0	185	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	84 985	23 026	185	0	107 826
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 374 630	1 023 913	1 374 630	0	1 023 913
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	163 889	159 135	163 889	0	159 135
Rezerva na overenie účtovnej závierky	17 039	0	17 039	0	0
Rezerva na emisné kvóty	116 114	0	116 114	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	297 042	159 135	297 042	0	159 135
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky	0	22 917	0	0	22 917
Ostané	601 718	335 842	601 718	0	335 842
Odmeny pracovníkom	475 870	506 019	475 870	0	506 019
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 077 588	864 778	1 077 588	0	864 778
Nevyfakturované dodávky majetku	0			0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 077 588	864 778	1 077 588	0	864 778

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

9. Závazky

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
	EUR	EUR
Závazky po lehote splatnosti	18 986 585	45 378
Závazky v lehote splatnosti	12 559	15 057 827
	18 999 144	15 103 205

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 444 938	1 444 938	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	5 676 314	5 676 314	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	11 038 905	11 038 905	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	247 456	247 456	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	184 131	184 131	0	0
Daňové záväzky a dotácie	68 681	68 681	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	338 719	338 719	0	0
	18 999 144	18 999 144	0	0

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2014 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné závazky z obchodného styku	6 124 939	6 124 939	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	7 648 448	7 648 448	0	0
Ostatné dlhodobé závazky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé závazky	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	286 069	286 069	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	187 302	187 302	0	0
Daňové závazky a dotácie	501 089	501 089	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné závazky	355 358	355 358	0	0
	15 103 205	15 103 205	0	0

10. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2014 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	-5 917 067	-5 974 900
– zdaniteľné	1 355 396	578 687
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Nevyužitá daňové odpočty a iné daňové nároky		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložený daňový záväzok	-1 003 568	-1 187 167
Vykázaný odložený daňový záväzok	-1 003 568	-1 187 167

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

11. Sociálny fond

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Stav k 1. januáru	6 879	10 529
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	51 403	59 602
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	28 000	28 000
Čerpanie sociálneho fondu	<u>78 017</u>	<u>91 252</u>
Konečný zostatok sociálneho fondu	<u>8 265</u>	<u>6 879</u>

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, a iné potreby zamestnancov.

12. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť Veolia Energia Slovensko, a.s. obdržala dlhodobé úročené pôžičky od svojej materskej spoločnosti Veolia Energia International, SA :

	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v eurách k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
Dlhodobé pôžičky a finančné výpomoci						
Požička VEI a.s.	EUR	3MEuribor+1.05% p.a.		2009-2018	36 140 000	44 000 000
Požička VEI a.s.	EUR	3MEuribor+2.55% p.a.		2012-2022	8 550 000	9 975 000
Požička VEI a.s.	EUR	3MEuribor+2.05% p.a.		2012-2017	0	640 000
Požička VEI a.s.	EUR	3MEuribor+3.00% p.a.		2013-2021	<u>8 875 000</u>	<u>10 650 000</u>
					<u>53 565 000</u>	<u>65 265 000</u>
Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci						
Požička VEI a.s.	EUR	3MEuribor+2.55% p.a.		2012-2022	1 425 000	1 425 000
Požička VEI a.s.	EUR	3MEuribor+2.05% p.a.		2012-2017	0	320 000
Požička VEI a.s.	EUR	3MEuribor+3.00% p.a.		2013-2021	<u>1 775 000</u>	<u>1 775 000</u>
					<u>3 200 000</u>	<u>3 520 000</u>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

Štruktúra pôžičiek a návratných finančných výpomocí podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2015 EUR	31.12.2014 EUR
Po splatnosti	0	0
Zostatková doba splatnosti do 1 roka	3 200 000	3 520 000
Zostatková doba splatnosti 1 až 5 rokov	36 140 000	44 640 000
Zostatková doba splatnosti dlhšia ako 5 rokov	17 425 000	20 625 000
Spolu	56 765 000	68 785 000

13. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2014 EUR
Emisné kvóty	0	130 964
Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé	0	130 964
Spolu	0	130 964

F. 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 %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-12 837 969		100,00 %	4 063 130		100,00 %
teoretická daň		-2 824 353	22,00 %		893 889	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	21 583 305	4 748 327	-36,99 %	11 350 173	2 497 038	61,46 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 849 929	-1 066 984	8,31 %	-11 379 858	-2 503 569	-61,62 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Daň vyberaná zrážkou	295	65	0,00 %	309	68	0,00 %
Spolu	3 895 702	857 055	-6,68 %	4 033 754	887 426	21,84 %
Splatná daň z príjmov		857 055	-6,68 %		887 426	21,84 %
Odložená daň z príjmov		-189 913	1,48 %		-27 638	-0,68 %
Celková daň z príjmov		667 142	-5,20 %		859 788	21,16 %

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2015 EUR	2014 EUR
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období 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
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	-6 963

G. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2015 EUR	2014 EUR
Vlastné výrobky		
Vlastné výrobky	38 034 823	38 973 747
	38 034 823	38 973 747
Tovar		
Tovar	0	0
	0	0
Služby		
Služby	9 967 204	10 515 866
	9 967 204	10 515 866
Spolu	9 967 204	49 489 613

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2015	2014
	EUR	EUR
Inventúrny rozdiel	0	0
Doplatok za VUKV (vysokoučinná kombinovaná výroba EE)	4 831 424	4 872 239
Iné	186 454	18 198
Spolu	5 017 878	4 890 437

3. Osobné náklady

	2015	2014
	EUR	EUR
Mzdy	4 195 369	4 218 023
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne a zdravotné poistenie	1 411 481	1 415 443
Sociálne zabezpečenie	439 826	221 464
Spolu	6 046 676	5 854 930

4. Kurzové zisky

	2015	2014
	EUR	EUR
Kurzové zisky	5	5
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	0	0
Spolu	5	5

5. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
	EUR	EUR
Výnosové úroky	81 140	21 739
Ostatné finančné výnosy	0	0
Spolu	81 140	21 739

6. Náklady na poskytnuté služby

	2015	2014
	EUR	EUR
Nájomné	2 235 191	1 965 030
Technická pomoc	2 093 000	1 367 637
Opravy a udržiavanie	4 581 873	3 968 431
Cestovné	91 091	99 731
Odborné prehliadky	1 165 400	1 100 710
Iné	2 494 750	2 598 250
Spolu	12 661 305	11 099 789

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

7. Ostané náklady na hospodársku činnosť

	2015	2014
	EUR	EUR
Manká a škody	0	0
Dary	16 890	2 080
Poistenie	23 518	35 945
Pokuty	1 087	120
Iné	33 173	32 343
Spolu	74 668	70 488

8. Kurzové straty

	2015	2014
	EUR	EUR
Kurzové straty	141	78
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	141	78

9. Finančné náklady

	2015	2014
	EUR	EUR
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	18 527 438	10 595 687
Predané emisné kvóty	130 964	0
Nákladové úroky	1 158 248	1 452 684
Ostatné náklady	248 006	265 286
Spolu	20 064 656	12 313 657

10. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2015	2014
	EUR	EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	33 001	24 149
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	7 600	0
Spolu	40 601	24 149

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

11. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

<u>Krajina</u>	<u>Výrobky, tovary a služby</u>	<u>2015</u> EUR	<u>2014</u> EUR
Slovenská republika	Tržby za vlastné výrobky	38 034 823	38 973 747
	Tržby z predaja služieb	9 967 204	10 515 866
	Tržby za tovar	0	0
	Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
	Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
	Spolu	48 002 027	49 489 613

H. 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:

Na spoločnosť bola podaná v roku 2004 žaloba v súvislosti s náhradou škody na zdraví a vecnej škode fyzickej osobe. Nakoľko výška požadovanej náhrady škody na zdraví a vecnej škode nezodpovedá reálnej škode vyčíslenej v žalobe a jej vyplatenie je nepravdepodobné, Spoločnosť na tento účel rezervu netvorila. Súd 13.10.2014 rozhodol a návrh vo vzťahu k našej spoločnosti zamietol. Navrhovateľka sa však 7.11.2014 odvolala a Krajský súd zatiaľ v odvolacej veci nerozhodol.

Ďalej spoločnosť ručí v Veolia Energia Brezno za poskytnutie 3 úverov bianko zmenkou v zostatkovej výške 131 682 EUR.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) 43 motorových vozidiel, z toho 12 leasingových zmlúv je s ČSOB Leasing a.s., 10 od spoločnosti ARVAL SLOVAKIA, s.r.o. a 20 od spoločnosti ALD Automotive a 1 so spoločnosťou UniCredit Fleet Management. . Nájmné zmluvy sú uzatvorené do roku 2019. Ročné náklady na nájmné boli 150 049,- EUR.

Spoločnosť má v nájme (finančný leasing) 1 motorové vozidlo – elektromobil od spoločnosti PSA Finance Slovakia, s.r.o.. Finančný leasing bol ukončený v roku 2015.

Spoločnosť má prenajaté tepelno-energetické zariadenia v mestskej časti Petržalka, v mestskej časti Dúbravka, v meste Vrbové. Okrem toho má Spoločnosť v prenájme tepelno-energetické zariadenia aj od iných subjektov. Nájmné za obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 predstavovalo 1 336 500,- EUR.

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) nábytok v priestoroch Digital Parku od spoločnosti CSI Leasing. Nájmné zmluvy sú uzatvorené od 1. augusta 2009 do 30. septembra 2015 a od 1.mája 2011 do 30.júna 2016. Výška nákladov od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 bola vo výške 20 618,- EUR.

Spoločnosť má v nájme i nebytové priestory od spoločnosti Digital Park Einsteinova. Nájmná zmluva je uzatvorená od 1. augusta 2009 do 31. augusta 2014. V roku 2013 bol prenájom v Digital Parku predĺžený uzatvorením novej nájomnej zmluvy č. DBA/ZM/14/017 od 1. augusta 2014 do 1. augusta 2019. Výška nákladov od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 bola vo výške 408 452,- EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

3. Najatý majetok

Spoločnosť má prenájaté tepelno-energetické zariadenia v mestskej časti Petržalka a v mestskej časti Dúbravka v meste Vrbové. Nájomná zmluva s mestskou časťou Petržalka je uzatvorená do roku 2039 (podľa dodatku č. 25 k nájomnej zmluve č. 023/1993), s mestskou časťou Dúbravka do roku 2028. Obidve zmluvy sú uzatvorené s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Spoločnosť má tiež v nájme tepelno-energetické zariadenia aj od iných subjektov a na Blagoevovej ulici v Bratislave – Petržalke od Bratislavskej vodárenskej spoločnosti, a.s.

4. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma časť priestorov v tepelno-energetických zariadeniach právnickým a fyzickým osobám. Výnos z tohto prenájmu predstavoval za obdobie od 1. januára do 31. decembra 2015 sumu 128 955,- EUR. Tento výnos bol zapracovaný do ceny tepelnej energie v danej lokalite.

5. Pohľadávky na súde (aktívne spory)

Spoločnosť je v súdnych sporoch (žaloby, exekúcie, konkurzy) s viacerými spoločnosťami. Najvýznamnejší z nich je spor vedený voči spoločnosti Valeo Slovakia vo výške 27 994 EUR. Na uvedenú pohľadávku bola vytvorená opravná položka v plnej výške z dôvodu ukončenia činnosti a zo zásady opatrnosti. K aktívnym súdnym sporom patrí i spor vedený voči spoločnosti GALANT, n.o. vo výške 37 529 EUR za neuhradené faktúry za dodávku tepla. Na pohľadávku bola vytvorená opravná položka, nakoľko predpoklad získania pohľadávky od neziskovej organizácie, ktorá je zadĺžená voči všetkým dodávateľom je minimálna. Ostatné žaloby vyplývajúce z obchodného styku Spoločnosť operatívne rieši priznané pohľadávky súdom v rámci exekúcií.

6. Prijaté záruky

Materská spoločnosť Veolia Energie International, SA poskytla spoločnosti Veolia Energia Slovensko, a.s. záruku za úver poskytnutý dcérskej spoločnosti Veolia Utilities Žiar nad Hronom, a.s. Záruka bola prijatá od materskej spoločnosti vo výške 13 000 tis. EUR.

Prehľad o podsúvahových položkách

	2015	2014
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	498 334	518 328
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	362 990	362 990
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	930 527	747 381
Iné položky	812 717	784 547

K 31. decembru 2015 eviduje Spoločnosť drobný hmotný majetok v celkovej hodnote 424 851 EUR a drobný nehmotný majetok v celkovej hodnote 392 248 EUR.

I. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2015 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

	2015	2014
	EUR	EUR
Výnosy	10 558	13 008
Nákupy	3 922 923	4 154 648

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
	EUR	EUR
Majetok	11 381 912	10 613 525
Záväzky	57 432 957	69 006 848

Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami:

	2015	2014
	EUR	EUR
Výnosy	8 262 685	5 122 549
Nákupy	6 925 788	5 165 405

Majetok a záväzky z transakcií s dcérskymi účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
	EUR	EUR
Majetok	31 921 070	44 231 652
Záväzky	8 184 953	4 430 081

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskými účtovnými jednotkami):

	2015	2014
	EUR	EUR
Výnosy	519 127	549 109
Nákupy	13 417	54 071

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskými účtovnými jednotkami):

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
	EUR	EUR
Majetok	104 585	58 197
Záväzky	430 933	10 181

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v rokoch 2015 bol 5.

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych a dozorných orgánov Spoločnosti nepoberali v roku 2015 žiadne odmeny za svoju činnosť v týchto orgánoch.

L. PREHLAD O POHYBE O VLASTNÉHO IMANIA

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

	Stav k 1.1.2015 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2015 EUR
Základné imanie	2 058 023	0	0	0	2 058 023
Základné imanie	2 058 023	0	0	0	2 058 023
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	0	8 500 000	0	0	8 500 000
Zákonné rezervné fondy	443 403	0	0	0	443 403
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	443 403	0	0	0	443 403
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	26 203	0	0	0	26 203
Štatutárne fondy	26 203	0	0	0	26 203
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	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, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	8 109 378	0	9 265	0	8 100 113
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 832 915	0	9 265	0	10 823 650
Neuhradená strata minulých rokov	-2 723 537	0	0	0	-2 723 537
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 203 342	-13 505 111	3 203 342	0	-13 505 111
Spolu	13 840 349	-5 005 111	3 212 607	0	5 622 631

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

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

	Stav k 1.1.2014 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2014 EUR
Základné imanie	2 058 023	0	0	0	2 058 023
Základné imanie	2 058 023	0			2 058 023
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	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	443 403	0	0	0	443 403
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	443 403	0	0	0	443 403
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	26 203	0	0	0	26 203
Štatutárne fondy	26 203	0	0	0	26 203
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	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, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	9 638 663	0	1 529 285	0	8 109 378
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 362 200	0	1 529 285	0	10 832 915
Neuhradená strata minulých rokov	-2 723 537	0	0	0	-2 723 537
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 508 630	3 203 342	2 508 630	0	3 203 342
Spolu	14 674 922	3 203 342	4 037 915	0	13 840 349

K 31. decembru 2015 bolo základné imanie Spoločnosti vo výške 2 058 023 Eur (k 31. decembru 2014: 2 058 023 EUR), ktoré tvorí:

- 100 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 20 580 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2014: 100 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 20 580 EUR).

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 20 580 EUR predstavuje jeden hlas.

K 31. decembru 2015 bola základná strata vo výške -135 051 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2014: základný zisk 32 033 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

M. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

	2015 EUR	2014 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-14 344 428	-7 223 337
Zaplatené úroky	-1 158 247	-1 452 684
Príjaté úroky	81 140	21 739
Zaplatená daň z príjmov	-426 531	-843 697
Vyplatené dividendy	0	-3 999 630
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-15 848 066	-13 497 609
Príjmy z mimoriadnych položiek		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-15 848 066	-13 497 609
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 091 850	-1 021 980
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	220 484	4 898
Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	3 027 438	0
Obstaranie investícií	0	6 693 819
Príjmy a výdavky na dlhodobé pôžičky	15 671 396	0
Príjaté dividendy	4 437 906	12 384 526
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	21 265 374	18 061 263
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy a výdavky spojené s ostatnými dlhodobými záväzkami	-11 693 686	0
Vyplatené dividendy	-3 175 342	0
Príjmy z poskytnutých úverov	0	-3 540 345
Kapitálové fondy	8 500 000	0
Nerozdelený zisk	-9 265	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-6 378 293	-3 540 345
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-960 985	1 023 309
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 577 517	554 208
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	616 532	1 577 517

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 6 2 0 2 8

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 8 9 9

Peňažné toky z prevádzky

	2015 EUR	2014 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	-11 760 926	3 070 874
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív a opravná položka k stálym aktívam	3 030 222	1 483 075
Opravná položka k pohľadávkam	31 619	-39 078
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Zmena stavu rezerv	-327 876	-204 601
Zisk/strat z predaja dlhodobého majetku	-83 848	-2 165
Iné nepeňažné operácie	0	-157 623
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-4 437 906	-1 269 654
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-13 548 715	2 880 828
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-4 781 034	-6 629 298
Úbytok (prírastok) zásob	-118	-1 297
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	3 738 361	11 511 881
Úbytok (prírastok) emisných kvót	247 078	237 902
Peňažné toky z prevádzky	-14 344 428	8 000 016

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (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.