

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

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

Veolia Energia Žiar nad Hronom, s.r.o.
(do 1.9.2015 Dalkia Žiar nad Hronom, s.r.o.)
A. Dubčeka
965 01 Žiar nad Hronom

Založenie spoločnosti

Spoločnosť Veolia Energia Žiar nad Hronom, s.r.o. (pôvodne Dalkia Žiar nad Hronom, s.r.o, ďalej len Spoločnosť) bola založená 9. júna 2000 a do obchodného registra bola zapísaná 6. júla 2000 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica v Banskej Bystrici, oddiel Sro, vložka číslo 6531/S) pod obchodným menom TEPLA, s.r.o. 9.septembra 2008 bola zmena obchodného mena na Dalkia Žiar nad Hronom, s.r.o. zapísaná do obchodného registra.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– Obstarávanie služieb spojených s prevádzkovaním a správou tepelných zariadení a rozvod tepla

3. Priemerný 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	6	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	6
počet vedúcich zamestnancov	2	2

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 24. júna 2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 31. marca 2015 a 1.júla 2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 2. marca 2009 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: Ing. Ľudmila Hoffmanová
Ing. Kristína Kurhajcová
Miroslav Kot

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov spoločnosti k 31. decembru 2015 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Veolia Energia Slovensko a.s.	1 733 293	100	100	-
Spolu	1 733 293	100	100	-

Štruktúra spoločníkov sa v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím nezmenila.

V januári 2015 došlo k zmene mena akcionára z Dalkia a.s. na Veolia Energia Slovensko a.s..

Účtovná závierka Spoločnosti je k 31.12.2014 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.

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

K 31.12.2015 krátkodobé záväzky vrátane krátkodobých úverov presiahli obežný majetok o sumu 1 361 773 EUR. V rámci krátkodobých záväzkov sú uvedené záväzky voči spriazneným osobám vo výške 1 900 696 EUR.

Spoločnosť obdržala od jediného spoločníka potvrdenie o plnej finančnej podpore podnikateľských aktivít v dohľadnej budúcnosti.

K 31. decembru 2015 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a vo výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. 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.

Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

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

Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky 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 zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

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, nepoužila žiadne úsudky.

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.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú bol majetok obstaraný, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou nákladov súvisiacich s obstaraním dlhodobého majetku nie sú úroky a kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a sleduje sa v podsúvahovej evidencii.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a sleduje sa v podsúvahovej evidencii.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby, počas ktorej bude tento majetok prinášať ekonomické úžitky. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku 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 %
Stavby	22-28	Rovnomerná	3,66-4,65
Stroje, prístroje a zariadenia	8-52	Rovnomerná	1,93-12,6
Motorové vozidlá	4	Rovnomerná	25%

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby rovnakého druhu sa oceňujú metódou FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob).

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

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

(e) Finančné účty

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

(f) 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	5	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	1	6	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(g) 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 ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej častí sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Cudzí mena

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

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

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

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

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

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

(l) 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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	5	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	1	6	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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.

Spoločnosť účtuje výnos z predaja tepla a teplej vody v posledný deň mesiaca na základe odpisov z meracích prístrojov za daný mesiac. Konečné ročné zúčtovanie s odberateľmi prebehlo dňa 31. decembra 2015. Ostatné výnosy sa účtujú v deň dodania služby.

(m) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2015 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

V bežnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť nevlastnila dlhodobý nehmotný majetok.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 18 až 19.

Na hnuťelný a nehnuteľný majetok bolo v prospech banky z titulu úveru (viď bod F. ods. 5) zriadené záložné právo do výšky nesplatenej istiny, úrokov a poplatkov z úveru.

Dlhodobý hmotný majetok

Zostatková hodnota za bežné účtovné
obdobie

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

342 540

Dlhodobý hnuťelný a nehnuteľný majetok, zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených lúpežou, vlámaním, krádežou a vandalizmom do výšky 6 167 791 EUR (2014: pre prípad škôd spôsobených lúpežou, vlámaním, krádežou a vandalizmom do výšky 5 986 292 EUR). Ročné poistné je vo výške 2 137 EUR.

3	6	0	4	2	5	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	0	6	4	6	6	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

VZH Poznámky _2015_majetok

Veolia Energia Žiar nad Hronom, s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku

31.12.2015

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena		
	1.1.2015	Priprasky	Úbytky	Presuny	31.12.2015	1.1.2015	Priprasky	Úbytky	Presuny	31.12.2015	31.12.2015
	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
Softvér	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	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
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	2 888 040	317 782	42 052	213 779	3 377 549	1 120 014	133 065	42 052,31	0	1 211 027	1 768 026
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	2 868 283	0	14 223	0	2 854 060	2 479 803	127 188	14 223	0	2 592 768	388 480
Pestovateľské celky trvalých porastov	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
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	213 779	364 585	317 782	-213 779	46 804	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	5 970 102	682 367	374 057	0	6 278 413	3 599 817	260 253	56 275	0	3 803 795	2 370 285
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	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
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	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
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	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
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	5 970 102	682 367	374 057	0	6 278 413	3 599 817	260 253	56 275	0	3 803 795	2 370 285
											2 474 618

3	6	0	4	2	5	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	0	6	4	6	6	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

VZH Poznámky_2015_majetok

Yeolia Energia Žiar nad Hronom, s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku

31.12.2014

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena	
	1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2013	31.12.2014
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	2 888 040	0	0	0	2 888 040	0	0	0	1 881 102	1 768 026
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	2 815 512	68 623	15 852	0	2 868 283	128 107	15 852	0	447 964	388 480
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné sádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	39 014	243 389	68 624	0	213 779	0	0	0	39 014	213 779
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	5 742 566	312 012	84 476	0	5 970 102	241 183	15 852	0	2 368 080	2 370 285
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	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
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	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
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	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
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	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
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	5 742 566	312 012	84 476	0	5 970 102	241 183	15 852	0	2 368 080	2 370 285

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

2. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	15 816	273	5 500	0	10 589
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	15 816	273	5 500	0	10 589

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	795 066	559	795 625
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	15 555	0	15 555
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	106	0	106
Krátkodobé pohľadávky spolu	810 727	559	811 286

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	708 874	60 184	769 058
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	107	0	107
Krátkodobé pohľadávky spolu	708 981	60 184	769 165

Na pohľadávky z obchodného styku bolo v prospech banky z titulu úveru (viď bod F. ods. 5) zriadené záložné právo. Zábezpeku tvoria všetky splatné pohľadávky voči odberateľom, ktoré majú odberatelia zaplatiť Spoločnosti.

3. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	778	371
Bežné bankové účty	7 976	4 343
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	8 754	4 714

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	5	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	1	6	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	637	767
Poistenie	637	685
Ostatné	0	82
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	637	767

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

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

2. Rezervy

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

	Stav k 1.1.2015 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2015 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 123	677	0	0	2 800
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	2 123	677	0	0	2 800
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	2 123	677	0	0	2 800
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 241	125 558	17 241	0	125 558
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 134	1 270	1 134	0	1 270
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1 134	1 270	1 134	0	1 270
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 955	5 081	4 955	0	5 081
Odmeny pracovníkom	7 028	7 241	7 028	0	7 241
Iné	0	0	0	0	0
	11 983	12 322	11 983	0	12 322
Nevyfakturované dodávky majetku	4 124	111 966	4 124	0	111 966
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	16 107	124 288	16 107	0	124 288

Rezerva na zamestnanecké požitky (odchodné do dôchodku) bola vytvorená s použitím poistno-matematických metód.

3. Závazky

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

	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2014 EUR
Závazky po lehote splatnosti	559	411
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	2 168 229	1 787 760
Spolu krátkodobé záväzky	2 168 788	1 788 171
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	777 237	923 420
Spolu dlhodobé záväzky	777 237	923 420

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F. 4.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

4. 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	-20 833	-9 449
– zdaniteľné	417 973	504 946
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Nevyužitý daňový odpočet a iné daňové nároky		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	87 371	109 009
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	0	0

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

	EUR
Stav k 31. decembru 2015	-21 638
Stav k 31. decembru 2014	-19 613
Zmena	-2 025
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	0
– zaúčtované do vlastného imania	0

V decembri 2014 bola spoločnosť zaradená do cashpoolingu typu "Zero Balance" s hlavným účtom vedeným v materskej spoločnosti Veolia Energia Slovensko, a.s.. Spoločnosť preto vykazuje k 31.12.2015 zostatok na bežnom účte vedeným v Tatra banke 0 EUR a zároveň krátkodobý záväzok voči hlavnému účtu vo výške 1 415 114 EUR.

K 31.12.2015 eviduje spoločnosť voči materskej spoločnosti Veolia Energia Slovensko, a.s. tiež záväzok z úverov v celkovej výške 823 317 EUR z ktorého krátkodobá časť predstavuje sumu 46 080 EUR a dlhodobá časť predstavuje sumu 777 237 EUR. K 31.12.2014 bol tento záväzok z úveru v sume 965 557, z toho dlhodobá časť 823 329 EUR a krátkodobá časť v sume 42 240 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

Štruktúra týchto úverov od materskej spoločnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	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
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobá časť úverov od materskej spoločnosti						
Úver A	EUR	1m Euribor + 1,05	30.6.2018	0	0	743 236
Úver B	EUR	3m Euribor + 2,40	30.11.2019	77 237	77 237	180 093
Dlhodobá časť úverov od materskej spoločnosti spolu				77 237	77 237	923 329
Krátkodobá časť úverov od materskej spoločnosti						
Úver B	EUR	3m Euribor + 2,40	2015	46 080	46 080	42 240
Krátkodobá časť úverov od materskej spoločnosti spolu				46 080	46 080	42 240
Úvery od materskej spoločnosti spolu				123 317	123 317	965 569

Úver poskytnutý Prima bankou je zabezpečený dlhodobým majetkom Spoločnosti (viď bod E. ods. 1), pohľadávkami z obchodného styku (viď bod F. ods. 2) a záložným právom na obchodný podiel jediného spoločníka v Spoločnosti (viď bod M), v prospech banky.

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2014 EUR
Stav k 1. januáru	103	161
Tvorba na ťarchu nákladov	561	476
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-351	-534
Stav k 31. decembru	313	103

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	Mena b	Úrok p.a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015 e	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014 f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver 07/001/05	EUR	3,728	2016	0	43 165
Dlhodobé úvery spolu				0	43 165
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver 07/001/05	EUR	3,728	2016	44 478	218 496
Krátkodobé úvery spolu				44 478	218 496
Spolu				44 478	261 661

Banka má zriadené záložné právo k úveru do výšky zostatku istiny, úrokov a poplatkov na hnuťelný a nehnuteľný majetok podľa bodu F. 1. poznámok k účtovnej závierke.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 085	1 272
Bankové úroky	1 085	1 272
Spolu	1 085	1 272

Spoločnosť účtuje na výdavkoch budúcich období úrok z bankového úveru.

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

Oblasť odbytu a	Teplo		Fakturácia vody		Spolu	
	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e	2015	2014
Slovenská republika	4 429 494	4 234 847	268 394	271 056	4 697 888	4 505 903
Spolu	4 429 494	4 234 847	268 394	271 056	4 697 888	4 505 903

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

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

	2015	2014
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2	2 606
Iné	2	2 606
Finančné výnosy, z toho:	11	11
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>11</i>	<i>11</i>
Výnosové úroky	11	11

3. Čistý obrat

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

	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	4 429 494	4 234 847
Tržby z predaja služieb	268 394	271 056
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	712	3 327
Čistý obrat spolu	4 698 600	4 509 230

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

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

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

	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	127 347	134 130
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>6 720</i>	<i>6 591</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 720	6 591
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>120 627</i>	<i>127 539</i>
Technická pomoc	19 287	32 322
Nájomné	9 652	9 675
Revízie	5 245	22 002
Oprava a údržba	16 312	22 445
Ekonomické, účtovné, technické a i. poradenstvo	51 955	28 347
Ostatné	18 176	12 748
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 223	4 090
Ostatné náklady na hospodársku činnosť - URSO, poistenie	4 223	4 090
Finančné náklady, z toho:	28 368	49 143
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>28 368</i>	<i>49 143</i>
Nákladové úroky	26 305	46 637
Bankové poplatky	2 063	2 506

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť nemala v roku 2015 najatý majetok.

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

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

K. 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 majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

a	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2015 f
Základné imanie	1 733 293	0	0	0	1 733 293
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	800 000	0	0	800 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 320	0	0	0	1 320
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	43 781	0	0	0	43 781
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 745 352	0	0	-3 097	-1 748 449
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3 097	59 096	0	3 097	59 096
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	29 946	859 096	0	0	889 042

Na obchodný podiel jediného spoločníka v Spoločnosti bolo v prospech banky z titulu úveru (vid' bod F. ods. 5) zriadené záložné právo.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 0 4 2 5 4 4

DIČ

2 0 2 0 5 1 6 2 0 1

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

a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 733 293	0	0	0	1 733 293
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	162	0	0	1 158	1 320
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	21 779	0	0	22 002	43 781
Neuhrađená strata minulých rokov	-1 745 352	0	0	0	-1 745 352
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	23 160	-3 097	0	-23 160	-3 097
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	33 042	-3 097	0	0	29 946

Účtovná strata za rok 2014 bola rozdelená takto:

Názov položky	2014
Účtovná strata	3 097
Rozdelenie účtovnej straty	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdelených strát minulých rokov	3 097
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	3 097

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 59 096 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Štatutárny orgán navrhne valnému zhromaždeniu Spoločnosti rozdeliť zisk Spoločnosti vyplatením dividendy jedinému spoločníkovi.