

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2015

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

RWE Slovensko s. r. o.
Hviezdoslavovo nám. 13
811 02 Bratislava

Spoločnosť RWE Slovensko s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 12. júna 2008 a do Obchodného registra bola zapísaná 24. júna 2008 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č.53060/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- prenájom nehnuteľností, bytov a nebytových priestorov s poskytovaním výlučne základných služieb zabezpečujúcich bežnú prevádzku nehnuteľností, bytov a nebytových priestorov
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- reklamné a marketingové služby
- administratívne služby
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

Spoločnosť vykonáva kombinované administratívno-kancelárske činnosti.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 30. júna 2015 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť RWE Slovensko s.r.o. sa ako dcérska spoločnosť zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti RWE Beteiligungsverwaltung Ausland GmbH, Opernplatz 1, Essen, Nemecká spolková republika, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny RWE. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny RWE zostavuje spoločnosť RWE Aktiengesellschaft, Opernplatz 1, Essen, Nemecká spolková republika. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: <i>počet vedúcich zamestnancov</i>	3 0	3 0

7. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Konatelia:	Karl Kraus Thomas Jan Hejcman Diana Custodis	Karl Kraus Thomas Jan Hejcman Diana Custodis

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2015 a k 31. decembru 2014:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
RWE Aktiengesellschaft	30 000	1%	1%	0
RWE Beteiligungsverwaltung Ausland GmbH	2 970 000	99%	99%	0
Spolu	3 000 000	100%	100%	0

Výška základného imania 3 000 000 EUR bola v plnom rozsahu splatená.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú takto: Podielové cenné papiere a podiely držané do splatnosti (účtované ako dlhodobý finančný majetok) ... obstarávacia cena znížená hodnotou cenných papierov a podielov.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

d) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) 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 nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervu na poradenstvo.

g) Záväzky

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

h) Zamestnanecké požitky

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

i) Splatná daň z príjmu

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

j) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

k) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby v súlade s uzatvorenými Dohodami o poskytovaní služieb - SLA.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti sa týkajú najmä výnosov reprezentovaných službami Spoločnosti, poskytovaných najmä v skupine RWE.

l) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

m) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a 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.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

8. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finanč- ný majetok	Podielové CP a po- diely v prepojených ÚJ	Podielové CP a po- diely s podielovou účasťou orkem pre- pojených ÚJ	Ostatné reali- zovateľné cenné papie- re	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci po- dielovej účasti ok- rem prepo- jených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2014	2 935 237	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 935 237
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	2 935 237	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 935 237
Opravné položky												
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2014	2 935 237	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 935 237
Stav k 31.12.2014	2 935 237	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 935 237

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlast- ného imania	Výsledok hos- podárenia	Účtovná hod- nota DFM
Rozhodujúci vplyv					
KA Contracting SK, s.r.o.	100%	0%	1 082 423	58 995	2 935 237
Spolu					2 935 237

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlast- ného imania	Výsledok hos- podárenia	Účtovná hod- nota DFM
Rozhodujúci vplyv					
KA Contracting SK, s.r.o.	100%	0%	1 033 956	11 083	2 935 237
Spolu					2 935 237

9. Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	10 922	0	10 922
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 477	0	6 477
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 445	0	4 445
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	26 919	0	26 919
Daňové pohľadávky a dotácie	26 387	0	26 387
Iné pohľadávky	532	0	532
Krátkodobé pohľadávky spolu	37 841	0	37 841

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	16 945	0	16 945
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	12 500	0	12 500
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 445	0	4 445
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	26 300	0	26 300
Daňové pohľadávky a dotácie	26 300	0	26 300
Krátkodobé pohľadávky spolu	43 245	0	43 245

10. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	86 225	20 296
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	86 225	20 296

11. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 596	1 583
Poistenie	15	16
Nájomné	1 567	1 567
Predplatné	14	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	1 596	1 583

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 15.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Začiatočný stav sociálneho fondu	467	110
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	610	515
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	610	515
Čerpanie sociálneho fondu	155	158
Konečný zostatok sociálneho fondu	922	467

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015:

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti					
Názov položky	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	922	0	0	922
Závazky zo sociálneho fondu	0	922	0	0	922
Dlhodobé záväzky spolu	0	922	0	0	922
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	28 077	116	28 193
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	26 634	0	26 634
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 443	116	1 559
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 905 546	0	1 905 546
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 885 048	0	1 885 048
Závazky voči zamestnancom	0	0	6 454	0	6 454
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	3 652	0	3 652
Daňové záväzky a dotácie	0	0	10 392	0	10 392
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 933 623	116	1 933 739

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	467	0	0	467
Záväzky zo sociálneho fondu	0	467	0	0	467
Dlhodobé záväzky spolu	0	467	0	0	467
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	61 454	779	62 233
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	43 673	0	43 673
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	16 617	0	16 617
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 164	779	1 943
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 199 069	0	1 199 069
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 187 419	0	1 187 419
Záväzky voči zamestnancom	0	0	5 970	0	5 970
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	3 442	0	3 442
Daňové záväzky a dotácie	0	0	2 238	0	2 238
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 260 523	779	1 261 302

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2015 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	14 000	0	0	14 000
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	0	14 000	0	0	14 000
Poradenstvo	0	14 000	0	0	14 000
Rezervy spolu	0	14 000	0	0	14 000

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.1.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Rezervy spolu	0	0	0	0	0

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2015	k 31.12.2014	k 31.12.2015	k 31.12.2014
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				1 885 048	1 187 419	1 885 048	1 187 419
Cashpooling od RWE AG	EUR	EONIA mesačný priemer + 0,5%		1 885 048	1 187 419	1 885 048	1 187 419
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Spolu						1 885 048	1 187 419

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	78 418	50 000
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	78 418	50 000
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	108	42
Čistý obrat celkom	78 526	50 042

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby za poskytované služby		Spolu	
	2015	2014	2015	2014
Česká republika	41 667	50 000	41 667	50 000
Nemecká spolková republika	36 751	0	36 751	0
Spolu	78 418	50 000	78 418	50 000

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	108	0
Ostatné	108	0
Finančné výnosy, z toho:	10 527	236 654
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>10 527</i>	<i>236 654</i>
Výnosy z účasti v ostatných podnikoch	10 527	236 612
Úroky z cashpoolingu	0	42

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	375 659	415 544
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	375 659	415 544
Náklady na SLA	268 967	268 118
Náklady na obchodné poradenstvo	31 321	58 943
Cestovné	14 846	24 852
Nájomné	30 843	32 517
Ostatné	29 682	31 114
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	28 656	37 324
Poistenie	28 656	36 177
Ostatné	0	1 147
Finančné náklady, z toho:	8 656	6 957
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	4	6
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	8 652	6 951
Nákladové úroky	7 858	6 225
Iné	794	726

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Osobné náklady, z toho:	282 150	264 527
Mzdy	247 910	232 402
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	22 917	21 683
Zdravotné poistenie	8 853	8 399
Ostatné	2 470	2 043

6. Dane

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-607 108			-441 163		
teoretická daň		-133 564	22%		-97 056	22%
Daňovo neuznané náklady	662 780	145 812		11 250	2 475	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-10 527	-2 316		-236 612	-52 055	22%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		666 525	146 636	22%
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Dodatočné daňové priznanie	42 337	9 314		0	0	
Daňová licencia	0	0		0	960	
Spolu		19 246	3%		960	0,22%
Splatná daň z príjmov		19 246	3%		960	0,22%
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		19 246	3%		960	0,22%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Po 31. decembri 2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2015	2014
Predaj služieb	RWE East, s.r.o.	41 667	50 000
Iné	RWE IT GmbH	0	11 150
Iné	Východoslovenská energetika Holding a.s.	221	0
Predaj služieb	RWE Technology International GmbH	36 751	0
Iné	Východoslovenská energetika a.s.	113	0
Pohľadávky z obchodného styku	RWE East, s.r.o.	6 250	12 500
Pohľadávky z obchodného styku	Východoslovenská energetika Holding a.s.	34	0
Pohľadávky z obchodného styku	RWE Technology International GmbH	92	0
Pohľadávky z obchodného styku	Východoslovenská energetika a.s.	101	0
Nákup služieb	RWE AG	-134 423	-136 313
Nákup služieb	RWE Service GmbH	0	-36 161
Nákup služieb	Východoslovenská energetika Holding a.s.	-211 000	-207 735
Nákup služieb	Fpt Slovakia s.r.o./RWE IT Slovakia s.r.o.	0	-21 288
Nákup služieb	Východoslovenská distribučná, a.s.	-7 219	-7 263
Nákup služieb	RWE IT GmbH	-14 922	-7 954
Nákup služieb	RWE Gastronomie GmbH	-6	-341
Nákup služieb	RWE East, s.r.o.	-5 665	-8 944
Nákup služieb	RWE Česká republika a.s.	0	-5 861
Nákup služieb	RWE Deutschland Aktiengesellschaft	-35 373	-33 685
Nákup služieb	RWE Group Business Services GmbH	-28 631	0
Závazky z obchodného styku	Východoslovenská energetika Holding a.s.	-19 772	-19 726
Závazky z obchodného styku	RWE Deutschland Aktiengesellschaft	-5 715	-33 685

RWE AG	Materská účtovná jednotka
Fpt Slovakia s.r.o./RWE IT Slovakia s.r.o.	Ostatné spriaznené strany
RWE Česká republika a.s.	Ostatné spriaznené strany
RWE Deutschland Aktiengesellschaft	Ostatné spriaznené strany
RWE East, s.r.o.	Ostatné spriaznené strany
RWE Gastronomie GmbH	Ostatné spriaznené strany
RWE Group Business Services GmbH	Ostatné spriaznené strany
RWE IT GmbH	Ostatné spriaznené strany
RWE Service GmbH	Ostatné spriaznené strany
RWE Technology International GmbH	Ostatné spriaznené strany
Východoslovenská distribučná, a.s.	Ostatné spriaznené strany
Východoslovenská energetika a.s.	Ostatné spriaznené strany
Východoslovenská energetika Holding a.s.	Ostatné spriaznené strany

V priebehu roka 2014 bola spoločnosť RWE IT Slovakia s.r.o. predaná mimo skupinu RWE.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	3 000 000	0	0	0	3 000 000
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 a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	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
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-819 285	0	0	-442 123	-1 261 408
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-442 123	-626 354	0	442 123	-626 354
Vlastné imanie spolu	1 738 592	-626 354	0	0	1 112 238

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
Základné imanie	3 000 000	0	0	0	3 000 000
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 a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	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
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-239	0	0	-819 046	-819 285
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-819 046	-442 123	0	819 046	-442 123
Vlastné imanie spolu	2 180 715	-442 123	0	0	1 738 592

Upísané a splatené základné imanie Spoločnosti predstavuje k 31. decembru 2015 hodnotu 3 000 000 EUR.

Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2015 upísané základné imanie nezapísané v obchodnom registri.

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2014

Účtovná strata za rok 2014 vo výške -442 123 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	Vysporiadanie účtovnej straty 2014
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-442 123
Iné	0
Spolu	-442 123

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2015

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2015 nasledovne:

- prevod do neuhradenej straty minulých rokov vo výške -626 354 EUR.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,

ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové 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.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2015	2014
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-607 108	-441 163
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	0	0
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	14 000	0
Úrokové náklady (netto)	7 858	6 183
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-10 527	-236 612
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	-1	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-595 778	-671 592
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	5 392	6 965
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-32 749	-193 675
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	-623 135	-858 302
Názov položky	2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-623 135	-858 302
Zaplatené úroky	-7 858	-6 225
Prijaté úroky	0	42
Zaplatená daň z príjmov	-11 234	0
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-642 227	-864 485
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	10 527	236 612
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	10 527	236 612

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	697 629	587 419
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0

Čisté peňažné toky z finančnej činnosti

697 629	587 419
----------------	----------------

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

65 929	-40 454
---------------	----------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

20 296	60 750
--------	--------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

86 225	20 296
---------------	---------------