

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2015

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

VSE Call centrum, s.r.o.
Mlynská 31
042 91 Košice

Spoločnosť VSE Call centrum, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 16. júna 2009 a do Obchodného registra bola zapísaná 16. júla 2009. (Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel. Sro, vložka č.24025/V).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Hlavným predmetom podnikania spoločnosti je zabezpečovanie služieb Call centra pre zákazníkov spoločností VSE a.s., VSD a.s. a RWE Gas Slovensko, s.r.o.

Ďalšie aktivity Spoločnosti zahŕňajú najmä:

- administratívne služby,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným, prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- reklamné a marketingové služby,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- prieskum trhu a verejnej mienky.

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 10. apríla 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

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Východoslovenská energetika Holding a.s. so sídlom Mlynská 31, Košice. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	31	40
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	32	30
počet vedúcich zamestnancov	4	3

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 14. júla 2015 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2015.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Konatelia:	Ing. Mária Fedorová (do 30.9.2015) Ing. Lucia Šprinc (do 30.9.2015) Ing. Ríta Semanová Bröstlová (od 1.10.2015) Ing. Martin Lörinc (od 1.10.2015)	Ing. Mária Fedorová Ing. Lucia Šprinc

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 %		
Východoslovenská energetika Holding a.s. (do 30. júna 2014 Východoslovenská energetika a.s.)	50 000	100	100	0
Spolu	50 000	100	100	0

Východoslovenská energetika a.s. sa 1. júla 2014 premenovala na Východoslovenská energetika Holding a.s.

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) Pohľadávky

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

c) Finančné účty

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

d) 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.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a odmeny.

f) 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.

g) 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.

h) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Cudzí 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 bankou 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 Spoločnosti sa týkajú najmä výnosov z call centra, poskytovaných najmä v skupine VSE Holding.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. 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:	106 474	0	106 474
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	106 418	0	106 418
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	56	0	56
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	139 510	0	139 510
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	139 410	0	139 410
Iné pohľadávky	100	0	100
Krátkodobé pohľadávky spolu	245 984	0	245 984

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:	128 709	0	128 709
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	128 653	0	128 653
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	56	0	56
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	83 646	0	83 646
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	69 168	0	69 168
Daňové pohľadávky a dotácie	14 370	0	14 370
Iné pohľadávky	108	0	108
Krátkodobé pohľadávky spolu	212 355	0	212 355

2. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2015	k 31.12.2014
Cash-pooling Východoslovenská energetika Holding a.s.	EUR	1M EURIBOR + 0,55%	-	139 410	69 168
Spolu				139 410	69 168

3. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 11.

4. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. 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:	217	243
Ostatné	217	243
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	217	243

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 16.

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	6 298	3 368
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 918	3 205
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 918	3 205
Čerpanie sociálneho fondu	504	275
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 712	6 298

3. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	8 712	0	0	8 712
Záväzky zo sociálneho fondu	0	8 712	0	0	8 712
Dlhodobé záväzky spolu	0	8 712	0	0	8 712
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	103 002	0	103 002
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	484	0	484
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	102 518	0	102 518
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	53 725	0	53 725
Záväzky voči zamestnancom	0	0	23 501	0	23 501
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	15 314	0	15 314
Daňové záväzky a dotácie	0	0	14 910	0	14 910
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	156 727	0	156 727

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	6 298	0	0	6 298
Záväzky zo sociálneho fondu	0	6 298	0	0	6 298
Dlhodobé záväzky spolu	0	6 298	0	0	6 298
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	83 767	0	83 767
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 725	0	4 725
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	79 042	0	79 042
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	43 899	0	43 899
Záväzky voči zamestnancom	0	0	19 752	0	19 752
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	12 963	0	12 963
Daňové záväzky a dotácie	0	0	11 184	0	11 184
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	127 666	0	127 666

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	237	229	0	0	466
<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>237</i>	<i>229</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>466</i>
Rezerva na zamestnanecké pôžitky	237	229	0	0	466
Krátkodobé rezervy, z toho:	21 623	16 573	21 623	0	16 573
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>16 480</i>	<i>10 882</i>	<i>16 480</i>	<i>0</i>	<i>10 882</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	8 480	10 882	8 480	0	10 882
Rezerva na overenie účtovnej závierky audítorom	8 000	0	8 000	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>5 143</i>	<i>5 691</i>	<i>5 143</i>	<i>0</i>	<i>5 691</i>
Rezerva na odmeny	5 143	5 691	5 143	0	5 691
Rezervy spolu	21 860	16 802	21 623	0	17 039

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2014
Dlhodobé rezervy, z toho:	230	7	0	0	237
<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>230</i>	<i>7</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>237</i>
Rezerva na zamestnanecké pôžitky	230	7	0	0	237
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 250	21 623	8 250	0	21 623
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>8 250</i>	<i>16 480</i>	<i>8 250</i>	<i>0</i>	<i>16 480</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	0	8 480	0	0	8 480
Nevyfakturované dodávky	250	0	250	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky audítorom	8 000	8 000	8 000	0	8 000
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>5 143</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>5 143</i>
Rezerva na odmeny	0	5 143	0	0	5 143
Rezervy spolu	8 480	21 630	8 250	0	21 860

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ 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:	1 391 026	1 162 928
Tržby z predaja služieb	1 391 026	1 162 928
Čistý obrat celkom	1 391 026	1 162 928

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	<i>Linky VSE, VSD, RWE Gas Slovensko</i>		<i>Ostatné služby poskytova- né v rámci skupiny RWE</i>		Spolu	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Slovensko	1 391 026	1 139 294	0	0	1 391 026	1 139 294
Česká republika	0	0	0	23 634	0	23 634
Spolu	1 391 026	1 139 294	0	23 634	1 391 026	1 162 928

V roku 2014 a 2015 mala Spoločnosť tržby za poskytovanie služieb súvisiacich s počítačovým spracovaním údajov.

NÁKLADY

3. 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:	657 128	452 268
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 000	8 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 000	8 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	649 128	444 268
Náklady na SLA	396 724	292 010
Náklady na školenia zamestnancov	7 179	5 170
Náklady na lekárske prehliadky	652	614
Cestovné	685	1 777
Náklady na reprezentáciu	1 495	1 511
Náklady na služby kuriéra	131 676	24 093
Náklady na služby od RWE ZS	0	25 754
Náklady na služby brigádnikov	96 616	89 599
Ostatné	14 101	3 740
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	328	1 832
Zmluvné pokuty	328	1 377
Ostatné	0	455
Finančné náklady, z toho:	844	1 767
Kurzové straty, z toho:	0	791
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	844	976
Nákladové úroky	122	162
Iné	722	814

4. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Osobné náklady, z toho:	709 519	695 704
Mzdy	569 778	539 927
Zdravotné poistenie	33 258	36 732
Sociálne zabezpečenie	84 111	92 853
Sociálny fond	22 372	26 191

5. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

	Stav k 31.12.2014	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2015
Rezervy	5 691	0	-548	5 143
Ostatné	-309	0	1 327	1 018
Celkom	5 382	0	779	6 161
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22	22	22	22
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	1 184			1 355
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	1 184	0	171	1 355
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Názov položky	Základ dane	2015 Daň	Daň v %	Základ dane	2014 Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	16 806			5 555		
Teoretická daň		3 697	22,0		1 222	22,0
Daňovo neuznané náklady	10 662	2 346		4 176	919	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaney odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		6 043	36,0		2 141	38,5
Splatná daň z príjmov		6 214	37,0		3 274	58,9
Odložená daň z príjmov		-171	-1,0		-1 133	-20,4
Celková daň z príjmov		6 043	36,0		2 141	38,5

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.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2015	2014
Predaj služieb	RWE Zákaznícké služby, s.r.o.	0	23 634
Nákup služieb	RWE Zákaznícké služby, s.r.o.	0	-26 789
Iné	RWE Zákaznícké služby, s.r.o.	-99	0
Nákup služieb	Východoslovenská distribučná, a.s.	-39 236	-31 759
Predaj služieb	Východoslovenská distribučná, a.s.	309 656	0
Predaj služieb	Východoslovenská energetika Holding a.s.	1 081 370	1 137 332
Nákup služieb	Východoslovenská energetika Holding a.s.	-357 488	-260 412
Iné	Východoslovenská energetika Holding a.s.	-122	-161
Pohľadávky z obchodného styku	Východoslovenská energetika Holding a.s.	106 417	129 858
Poskytnuté pôžičky (cash-pooling)	Východoslovenská energetika Holding a.s.	139 410	69 168
Záväzky z obchodného styku	Východoslovenská energetika Holding a.s.	-484	-4 626
Záväzky z obchodného styku	RWE Zákaznícké služby, s.r.o.	0	-99
Pohľadávky z obchodného styku	Východoslovenská distribučná, a.s.	0	-1 206
RWE Zákaznícké služby, s.r.o.	Ostatné spriaznené strany		
Východoslovenská distribučná, a.s.	Pridružená účtovná jednotka		
Východoslovenská energetika Holding a.s.	Materská účtovná jednotka		

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Spoločnosť nevypláca odmeny konateľom.

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	50 000	0	0	0	50 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	5 000	0	0	0	5 000
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 414	10 763	3 414	0	10 763
Vlastné imanie spolu	58 414	10 763	3 414	0	65 763

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
Základné imanie	50 000	0	0	0	50 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	5 000	0	0	0	5 000
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 744	3 414	1 744	0	3 414
Vlastné imanie spolu	56 744	3 414	1 744	0	58 414

Hodnota upísaného a splateného základného imania predstavuje 50 000 EUR k 31. decembru 2015.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2014

Účtovný zisk za rok vo výške 3 414 EUR bol rozdelený spoločníkom v plnej výške.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok vo forme dividend v plnej výške 10 763 EUR.

X. PREHĽAD 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	16 806	5 555
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Zmena stavu rezerv	-4 821	13 380
Úrokové náklady (netto)	122	162
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	12 107	19 097
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	22 269	66 548
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	28 535	6 534
Prevádzkové peňažné toky	62 911	92 179
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	62 911	92 179
Zaplatené úroky	-122	-162
Zaplatená daň z príjmov	11 096	55 025
Vyplatené dividendy	-3 414	-1 744
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	70 471	145 298
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	0	0
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	-77 301
Poskytnuté pôžičky spoločnostiam v Skupine - cash-pooling	-70 242	-69 168
Ostatné	0	7
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-70 242	-146 462
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	229	-1 164
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	513	1 677
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	742	513