

STEFE Trnava, s. r. o.
Trnava

SPRÁVA

O AUDITE
ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 31. DECEMBRU 2023

OBSAH

- **Správa nezávislého audítora**
- **Účtovná závierka k 31. decembru 2023**
- **Výročná správa**

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti

STEFE Trnava, s. r. o.
Spoločnosť s ručením obmedzeným so základným imanom
vo výške 3 968 068 EUR
Sídlo spoločnosti: Františkánska 16, Trnava 917 32
IČO: 36 277 215

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti STEFE Trnava, s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie, s vykázanou bilančnou sumou vo výške 11 537 169 EUR a výsledkom hospodárenia vo výške 729 756 EUR.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti

STEFE Trnava, s. r. o.
Trnava
k 31. decembru 2023

a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Zvážili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa k 31. decembru 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Bratislave, dňa 28. marca 2024

Grant Thornton Audit, s.r.o.
Audítorská spoločnosť
Licencia UDVA č. 28
Hodžovo námestie 1A, 811 06 Bratislava



Ing. Filip Tichý, MSc
Audítor, licencia UDVA č. 1155

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 0 9 7 0 1 1	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 2 3
IČO 3 6 2 7 7 2 1 5	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 2 3
SK NACE 3 5 . 3 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S T E F E T r n a v a , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

F R A N T I Š K Á N S K A

Číslo

1 6

PSČ

Obec

9 1 7 3 2 T R N A V A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d T r n a v a , o d d i e l | S r o , v l o ž
k a č í s l o 1 7 7 6 9 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 3 3 3 2 3 6 5 4 4

E-mailová adresa

Z D E N K A . P O D S T U P K O V A @ S T E F E T R N A V A . S K

Zostavená dňa:

2 3 . 0 1 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 8 1 5 4 8 0 1	1 1 5 3 7 1 6 9	
			6 6 1 7 6 3 2		1 1 1 2 7 9 3 2
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 4 9 4 0 4 2 9	8 4 3 4 9 0 3	
			6 5 0 5 5 2 6		7 8 1 7 7 6 7
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	8 4 7 7 4	0	
			8 4 7 7 4		0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	6 2 2 6 9	0	
			6 2 2 6 9		0
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	2 2 5 0 5	0	
			2 2 5 0 5		0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 4 8 5 5 6 5 5	8 4 3 4 9 0 3	
			6 4 2 0 7 5 2		7 8 1 7 7 6 7
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	6 9 8 6 4 9	6 9 8 6 4 9	
			0		6 9 8 6 4 9
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	5 8 2 4 3 6 0	4 4 5 3 9 5 9	
			1 3 7 0 4 0 1		4 2 3 3 5 4 0
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	7 0 4 1 7 0 2	1 9 9 1 3 5 1	
			5 0 5 0 3 5 1		2 0 6 5 6 9 4



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 2 9 0 9 4 4 0	1 2 9 0 9 4 4	5 4 0 0 1 6	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			2 7 9 8 6 8	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	3 1 9 5 3 8 9	3 0 8 3 2 8 3		
			1 1 2 1 0 6		3 2 9 4 1 2 4	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	3 4 3 5 5	3 4 3 5 5		
			0		3 9 2 1 9	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	3 4 3 5 5	3 4 3 5 5		
			0		3 9 2 1 9	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	3 0 2 7 4	3 0 2 7 4		
			0		1 9 6 1 4	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	3 0 2 7 4	3 0 2 7 4		
			0		1 9 6 1 4	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 6 0 3 5 3 7	1 4 9 1 4 3 1		
			1 1 2 1 0 6		1 4 1 5 4 8 6	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 5 8 3 4 9 6	1 4 7 1 3 9 0		
			1 1 2 1 0 6		1 3 6 1 4 4 1	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	1 7 3 8 8 9	1 7 3 8 8 9		
			0		1 3 0 2 4 1	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 4 0 9 6 0 7	1 2 9 7 5 0 1		
			1 1 2 1 0 6		1 2 3 1 2 0 0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63			3 9 4 8 3	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 0 0 4 1	2 0 0 4 1		
			0		1 4 5 6 2	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 5 2 7 2 2 3 0	1 5 2 7 2 2 3	1 8 1 9 8 0 5
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 7 7 7 0	2 7 7 7	1 8 4 7
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 5 2 4 4 4 6 0	1 5 2 4 4 4 6	1 8 1 7 9 5 8
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 8 9 8 3 0	1 8 9 8 3	1 6 0 4 1
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	7 1 9 0	7 1 9	1 2 2 1
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 8 2 6 4 0	1 8 2 6 4	1 4 3 2 0
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			5 0 0

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 1 5 3 7 1 6 9	1 1 1 2 7 9 3 2
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 1 1 2 5 3 6	5 0 0 1 5 3 2
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 9 6 8 0 6 8	3 9 6 8 0 6 8
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 9 6 8 0 6 8	3 9 6 8 0 6 8
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	3 9 6 8 0 7	3 8 6 3 2 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	3 9 6 8 0 7	3 8 6 3 2 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	1 7 9 0 5	1 7 9 0 5
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	1 7 9 0 5	1 7 9 0 5
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	7 2 9 7 5 6	6 2 9 2 3 5
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	6 3 8 6 3 9 0	6 0 8 6 1 4 8
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	5 2 6 0 8	3 5 8 4 5
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	4 4 6 3 3	2 8 6 3 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	4 4 6 3 3	2 8 6 3 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	7 9 7 5	7 2 1 2
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	2 2 3 3 5 6	2 1 3 3 5 3
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	2 2 3 3 5 6	2 1 3 3 5 3
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	3 0 5 9 5 2 0	3 1 0 5 2 9 6
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 4 6 1 2 1 1	1 2 6 0 4 1 0
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 0 7 8 1 5 9	1 0 2 8 3 8 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	1 8 0 4 2	2 9 2 5 4
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 0 6 0 1 1 7	9 9 9 1 3 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 1 8 0 7 6	7 9 2 5 8
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	6 8 4 7 6	5 4 3 6 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 9 6 1 6 2	9 8 1 6 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 3 8	2 3 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 0 0 0 1 6 0	9 1 6 8 6 5
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 9 1 3 1	4 0 8 8 5
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	9 5 1 0 2 9	8 7 5 9 8 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	5 8 9 5 3 5	5 5 4 3 7 9
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	3 8 2 4 3	4 0 2 5 2
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	9 2 9	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	3 4 3 7 6	3 7 3 1 4
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	2 9 3 8	2 9 3 8



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 1 1 0 8 7 0 9	1 0 6 6 7 6 4 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	8 8 9 8 3 2 5	8 5 3 4 2 6 4
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 1 2 5 1 1 8	1 9 3 1 2 8 7
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	7 5 1 5 1	7 4 0 1 5
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	2 9 9 2	1 1 9 2 8 2
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	7 1 2 3	8 7 9 8
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 0 1 2 3 3 3 0	9 8 0 6 8 1 5
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	6 5 2 8 8 4 0	6 3 0 8 7 8 5
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	8 1 4 1 2 3	7 6 5 5 1 7
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 2 6 7 5 0 3	2 1 0 0 4 1 3
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 5 6 7 3 9 2	1 4 5 1 2 8 8
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	5 4 0 0	5 4 0 0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	5 5 5 3 1 4	5 2 4 7 2 9
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 3 9 3 9 7	1 1 8 9 9 6
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 7 1 6 2	1 7 3 3 1
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 5 2 1 2 3	4 5 5 7 7 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 5 2 1 2 3	4 5 5 7 7 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	2 4 5 8	1 1 0 4 9 0
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 4 3 1	1 0
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4 1 5 5 2	4 8 4 9 8
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	9 8 5 3 7 9	8 6 0 8 3 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 6 7 8	2 3 3 9
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	1 6 7 8	2 3 3 9
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	5 4 6 3 2	5 0 5 8 9
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	4 8 3 9 6	4 1 5 8 3
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	4 8 3 9 6	4 1 5 8 3
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	6 2 3 6	9 0 0 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 5 2 9 5 4	- 4 8 2 5 0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	9 3 2 4 2 5	8 1 2 5 8 1
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 0 2 6 6 9	1 8 3 3 4 6
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 1 3 3 3 0	1 3 6 3 0 4
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 1 0 6 6 1	4 7 0 4 2
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	7 2 9 7 5 6	6 2 9 2 3 5

ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Účtovná jednotka STEFE Trnava, s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosťou s ručením obmedzeným so sídlom v Trnave, Františkánska ul. č. 16, PSČ 917 32. Založená bola dňa 29. 11. 2005 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 29. 11. 2005, IČO 36277215. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava, oddiel: Sro, vložka č. 17769 / T.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- výroba a rozvod pary a teplej vody
- obstarávanie služieb spojených so zabezpečením riadnej prevádzky nehnuteľností
- strojové a ručné čistenie miestnych komunikácií.

2. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti, ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

3. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 17.4.2023.

4. PRÁVNY DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa § - u 17 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve, v znení neskorších predpisov, ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

5. ÚDAJE O SKUPINE

A. NAJVVYŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

Spoločníkom spoločnosti STEFE Trnava, s. r. o. vo výške 50 % majetkového podielu je Mesto Trnava so sídlom Hlavná ul. č. 1, 917 00 Trnava. Mesto Trnava zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je STEFE Trnava, s. r. o. konsolidovanou účtovnou jednotkou.

Spoločníkom spoločnosti STEFE Trnava, s. r. o. vo výške 50 % majetkového podielu je spoločnosť STEFE SK, a. s. so sídlom Zvolenská cesta 1A, 974 05 Banská Bystrica. Táto spoločnosť je súčasťou skupiny Energie Steiermark AG ako dcérska spoločnosť materskej spoločnosti Energie Steiermark AG so sídlom na adrese Leonhardgurtel 10, Graz, Rakúska republika.

B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Materskými podnikmi v konsolidácii, ktoré zostavujú konsolidované závierky za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je spoločnosť STEFE Trnava, s. r. o., sú:

Mesto Trnava so sídlom Hlavná ul. č. 1, 917 00 Trnava zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je spoločnosť STEFE Trnava, s. r. o.

Spoločnosť STEFE SK, a. s. so sídlom Zvolenská cesta 1A, 974 05 Banská Bystrica je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § - u 22, ods.9 Zákona o účtovníctve, nakoľko spoločnosť Energie Steiermark AG so sídlom v Rakúskej republike, v Grazi na ul. Leonhardgurtel 10 zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky.

C. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v bode A) a v B), sú

Konsolidované účtovné závierky Mesta Trnava sú prístupné v sídle konsolidujúcej účtovnej jednotky na Hlavnej ul. č. 1, 917 00 Trnava, ako aj v Registri účtovných závierok Ministerstva financií Slovenskej republiky so sídlom 817 82 Bratislava, Štefanovičova ul. č. 5.

Konsolidované účtovné závierky spoločnosti Energie Steiermark AG sú prístupné v sídle konsolidujúcej účtovnej jednotky v Rakúskej republike, v Grazi na ul. Leonhardgurtel 10.

D. OSLOBODENIE OD POVINNOSTI ZOSTAVIŤ KONSOLIDOVANÚ ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU A KONSLIDOVANÚ VÝROČNÚ SPRÁVU

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou a vyššie uvedená povinnosť sa spoločnosti STEFE Trnava, s. r. o. netýka.

6. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	80,85	80,7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	80	81
Počet vedúcich zamestnancov	12	12

ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2023 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

2. INFORMÁCIA O APLIKÁCII A ZMENÁCH ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD

2.1. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku II bode 2.2.1 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahu vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

2.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

2.2.1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej

pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je odpisovaný v súlade s vnútro podnikovou smernicou.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

Finančný majetok je klasifikovaný ako dlhodobý finančný majetok, ak je jeho doba splatnosti alebo vyrovnania iným spôsobom dlhšia ako 1 rok. Dlhodobý finančný majetok, ktorý predstavuje podiel na základnom imaní vo výške viac než 50 %, je klasifikovaný ako podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, pokiaľ ide o podiel väčší ako 20 % ako podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom. Ostatné podielové cenné papiere a podiely a dlhové cenné papiere, ktoré nie sú cennými papiermi držanými do splatnosti, sú klasifikované ako realizovateľné cenné papiere a podiely.

Dlhodobý finančný majetok je evidovaný v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

Pôžičky poskytnuté podnikom v skupine alebo ostatné pôžičky s pôvodnou dobou splatnosti dlhšou než jeden rok, sú evidované v menovitej hodnote, ktorá je upravená opravnou položkou o mieru ich nedobytnosti. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako 1 rok, upravuje sa opravnou položkou na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

h) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vlastnej výroby spoločnosť ku koncu roka ocenila vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánovaných) kalkulácií. Nákladmi podľa operatívnych (plánovaných) kalkulácií sú náklady stanovené v konkrétnych technických, technologických, ekonomických a organizačných podmienkach, určených technickou prípravou výroby na uskutočňovanie výkonu. Spoločnosť v rámci vlastných nákladov začlenila priame náklady, ako aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vynaložili v súvislosti s výrobnou činnosťou podniku.

Súčasťou priamych nákladov je priamy materiál, polotovary vlastnej výroby, priame mzdy, náklady na sociálne zabezpečenie, výrobné obaly. Spoločnosť neviduje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj.

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

l) Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátne opravnú položku k pohľadávkam.

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

o) Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy (§ 26 Zákona 431 / 2002 Z. z. o účtovníctve, v znení neskorších predpisov) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

p) Dlhopisy

Ako krátkodobý finančný majetok sa dlhopis účtuje, ak je určený na obchodovanie a ak je držaný do doby splatnosti, pričom splatnosť je do jedného roka. Ako dlhodobý finančný majetok sa dlhopis účtuje, ak je držaný do doby splatnosti a jeho splatnosť je dlhšia ako jeden rok.

Dlhopisy sa pri ich obstaraní oceňujú obstarávacou cenou.

Ku dňu ocenenia sa dlhopisy určené na obchodovanie oceňujú reálnou hodnotou. Ocenenie dlhopisov držaných do splatnosti sa odo dňa vyrovnania ich nákupu do dňa ich splatnosti postupne zvyšuje o úrokové výnosy.

q) Záväzky

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

r) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

s) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

t) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Spoločnosť účtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing)

- zmluvy uzavreté do 31.12.2003: nájomné je rovnomerne účtované do nákladov podľa dohodnutej doby leasingu. O majetku spoločnosť účtuje až po skončení doby leasingu, ak dôjde k jeho odkúpeniu. Pri zaradení predmetu leasingu do majetku spoločnosti, bol majetok takto zaradený, ocenený v reprodukčnej obstarávacej cene. Takto obstaraný majetok už nie je odpisovaný.
- zmluvy uzavreté po 1.1.2004: predmet leasingu je vykázaný v majetku spoločnosti a je aj odpisovaný. Úrok z leasingu je podľa splátkového kalendára zahrňovaný do nákladov.

u) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov.

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

v) Majetok nadobudnutý privatizáciou

Spoločnosti sa netýka.

2.2.2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje **dlhodobý nehmotný majetok** metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595 / 2003 Z. z. o dani z príjmov, v znení neskorších predpisov, rovnaké ako účtovné odpisy.

Názov majetku	Doba odpisovania	Metóda odpisovania
Software	4 roky	Lineárna, ročná odpisová sadzba 25 %

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

Názov majetku	Doba odpisovania	Metóda odpisovania
Stavby	20, 30 rokov	Lineárna, ročná odpisová sadzba 5 %, 3,33%
Budovy	30, 40, 80 rokov	Lineárna, ročné odpisové sadzby 3,33 %, 2,5 %, 1,25 %
Prípojky	12, 20,30 rokov	Lineárna, ročné odpisové sadzby 8,33 %, 5 %, 3,33 %
Strojná časť	15 rokov	Lineárna, 6,66 %
Fotovoltaická elektrárňa	14 rokov	Lineárna 7,14 %

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle §§ č. 22 – č. 29 zákona č. 595 / 2003 Z. z. o dani z príjmov, v znení neskorších predpisov. Daňové odpisové sadzby nie sú rovnaké ako sadzby používané pre účtovné účely.

2.2.3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRAVNÝCH POLOŽIEK**a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám**

Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám podľa vnútro podnikovej smernice nasledovne:

Kritéria	Opravná položka v %
K zastaraným a poškodeným zásobám	0
Nepohyblivé zásoby od 1 roka	0
Nepohyblivé zásoby od 2 rokov	0

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútro podnikovej smernice nasledovne:

<i>Kritéria</i>	<i>Opravná položka v %</i>
Po splatnosti 91 – 180 dní	0
Po splatnosti 181 – 360 dní	0
Po splatnosti viac ako 360 dní	20
Po splatnosti viac ako 720 dní	50
Po splatnosti viac ako 1 080 dní	100
Pochybné a sporné pohľadávky	100
V konkurze	100

V prípade pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok, upravuje sa hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

2.2.4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Pri kúpe a predaji cudzej meny za euro sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

2.2.5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

Na základe žiadosti o poskytnutie príspevku od Zväzu automobilového priemyslu Slovenskej republiky bol priznaný príspevok na kúpu batériového elektrického vozidla Volkswagen e-UP EČ TT787HG vo výške 5.000,-- € a batériového elektrického vozidla Volkswagen e-UP EČ TT255HG vo výške 5.000,-- €. V roku 2018 bola vyplatená prvá časť príspevku vo výške 2.000,-- € na každé batériové vozidlo, v roku 2019 bola vyplatená druhá časť príspevku vo výške 1.500,-- € na každé batériové elektrické vozidlo, v roku 2020 bola vyplatená tretia časť príspevku vo výške 1.500,-- € na každé batériové elektrické vozidlo.

Na základe žiadosti o overenie a výplatu grantu – Modernizácia systému rozvodu tepla v Trnave (VS Jasná, Hospodárska B, Družba 7) zo dňa 27.4.2021 bola priznaná dotácia v sume 39.656,04 €, uhradená na účet spoločnosti 30.6.2021

2.2.6. ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD, ZMENY SPÔSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA A POSTUPOV

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

2.2.7. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

Spoločnosti sa netýka.

ČL. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTÍVA

1.1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a r. 011)

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy je zobrazený v tabuľkách na str. 9 až 12.

b) Dlhodobý majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

Spoločnosti sa netýka.

c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosti sa netýka

d) Goodwill

Goodwill vznikol pri zlúčení spoločností SMM Trnava, s. r. o. a Energiecomfort k 1.1.2009. Výška goodwillu bola 22 506, 00 EUR a doodpisovaný bol v roku 2011.

e) Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod.

f) Aktivované úroky

Spoločnosti sa netýka

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2023 sú zhrnuté nasledovne:

A		Bežné účtovné obdobie								
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu	
b		c	d	e	f	g	h	i		
Dlhodobý nehmotný majetok										
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		62 269		22 506					84 775	
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		62 269		22 506					84 775	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		62 269		22 506					84 775	
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		62 269		22 506					84 775	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0		0					0	
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		0		0					0	

Poznámky k 31.12.2023

DIČ 2 0 2 2 0 9 7 0 1 1

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2022 sú zhrnuté nasledovne:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené/práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté predávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		62 269		22 506		0		84 775
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		62 269		22 506		0		84 775
Oprávy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		62 269		22 506				84 775
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		62 269		22 506				84 775
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0		0		0		0
Stav na konci účtovného obdobia		0		0		0		0

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2023 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a tažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	698 649	5 435 579	6 832 284				540 016	279 868	13 786 396	
Prírastky		85 870	47 378				936 011	0	1 069 259	
Úbytky									0	
Presuny		302 911	162 040				-185 083	-279 868	0	
Stav na konci účtovného obdobia	698 649	5 824 360	7 041 702				1 290 944	0	14 855 655	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 202 039	4 766 590						5 968 629	
Prírastky		168 362	283 761						452 123	
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		1 370 401	5 050 351						6 420 752	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	698 649	4 233 540	2 065 694				540 016	279 868	7 817 767	
Stav na konci účtovného obdobia	698 649	4 453 959	1 991 351				1 290 944	0	8 434 903	

Poznámky k 31.12.2023

DIČ 2 0 2 2 0 9 7 0 1 1

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2022 sú zhrnuté nasledovne:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>	<i>j</i>
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	698 649	5 175 441	6 602 379				258 855	331 973	13 067 297	
Prírastky		104 026	4 190				442 683	279 868	830 767	
Úbytky			2 303				109 365		1 116 668	
Presuny		156 112	228 018				-52 157	-331 973	0	
Stav na konci účtovného obdobia	698 649	5 435 579	6 832 284				540 016	279 868	13 786 396	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 037 559	4 477 602						5 515 161	
Prírastky		164 480	291 291						455 771	
Úbytky			2 303						2 303	
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		1 202 039	4 766 590						5 968 629	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	698 649	4 137 882	2 124 777				258 855	331 973	7 552 136	
Stav na konci účtovného obdobia	698 649	4 233 540	2 065 694				540 016	279 868	7 817 767	

1.2 DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)**a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek**

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

b) Štruktúra dlhodobého finančného majetku, vlastné imanie a výsledok hospodárenia

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

c) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

d) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

e) Informácie o dlhových cenných papieroch držaných do splatnosti

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

f) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

g) Podielové certifikáty, konvertibilné dlhopisy, waranty, opcie alebo podobné cenné papiere

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

1.3 ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)

a) Prehľad o opravných položkách k zásobám (podľa jednotlivých položiek súvahy)

Zásoby <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>D</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>E</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Materiál	0				0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0				0

Upravnú položku k zásobám nebolo potrebné účtovať.

b) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá náplň pre tabuľku.

1.4 ÚDAJE O ZÁKAZKOVEJ VÝROBE A ZÁKAZKOVEJ VÝSTAVBE NEHNUTEĽNOSTI URČENEJ NA PREDAJ

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

1.5 ÚDAJE O POHLÁDÁVKACH (Súvaha r. 041 a r. 053)

a) Prehľad o opravných položkách

Pohľadávky <i>A</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Pohľadávky z obchodného styku	112 537	394	825		112 106
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	112 537	394	825		112 106

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti B	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávka	30 274		30 274
Dlhodobé pohľadávky spolu	30 274		30 274
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 293 501	130 698	1 424 199
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	159 297		159 297
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	20 041		20 041
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 472 839	130 698	1 603 537

c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá náplň pre tabuľku.

d) Odložená daňová pohľadávka

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

1.6. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 066)**a) Štruktúra finančných účtov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 777	1 847
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 524 446	1 817 958
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 527 223	1 819 805

b) Štruktúra krátkodobého finančného majetku

Spoločnosť nemá náplň pre tabuľku.

c) Ocenenie krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

Spoločnosť nemá náplň pre tabuľku.

d) Prehľad o opravných položkách

Spoločnosť nemá náplň pre tabuľku.

e) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

Spoločnosť nemá žiadne obmedzenia týkajúce sa použitia finančného majetku k 31.12.2023.

f) Vlastné akcie

Spoločnosť nemá náplň pre túto časť poznámok.

1.7. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 074)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

<i>Opis položky časového rozlíšenia</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	719	1 221
ESET Secure Busines 80 licencia	719	1 112
Inercia v ortof., certifikát DISIG, Rapid SSL,..	0	109
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	18 264	14 320
Povinné a havarijné poistenie motorových vozidiel, poistenie majetku	3 562	3 161
Licencia Microsoft, ESET	7 908	6 427
Odborná literatúra a prístupy	1 530	2 555
Ostatné (poplatky internet, automoitör a pod.)	4 714	1 827
Dochádzkový systém, podpora	550	350
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	500
Podpora doplatkom el.energie FVE	0	500

2. PASÍVA**2.1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)**

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 3 968 068 EUR. Základné imanie spoločnosti bolo tvorené peňažným a nepeňažným vkladom vo výške 5 968 068 EUR. V roku 2013 bolo základné imanie znížené o sumu 1 000 000 EUR, v roku 2019 bolo základné imanie znížené o sumu 1 000 000 EUR.

K 31.12.2023 základné imanie predstavuje sumu 3 968 068 EUR, podiel Mesta Trnava je 1 984 034 EUR a podiel STEFE SK, a.s. Banská Bystrica je 1 984 034 EUR. Základné imanie je splatené v plnej výške.

b) Kapitálové fondy z príspevkov

Spoločnosť v roku 2023 netvorila kapitálové fondy z príspevkov.

c) Rozdelenie účtovného zisku za minulé účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	629 235
Rozdelenie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Prídel do zákonného rezervného fondu	10 482
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	618 753
Iné	
Spolu	629 235

d) Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Spoločnosti sa netýka.

e) Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Za účtovný rok 2023 bol dosiahnutý výsledok po zdanení v sume 729 756,20 EUR. Návrh na jeho rozdelenie v roku 2024 je nasledovný:

- rozdelenie podielu na zisku spoločníkom v sume 729 756,20 EUR

f) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX .

2.2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)**a) Popis zákonných rezerv k 31.12.2023 a 31.12.2022**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	40 885	49 131	37 901	2 984	49 131
Rezerva na dovolenky a odvody	40 885	49 131	37 901	2 984	49 131

Názov položky <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>B</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	37 038	40 885	33 856	3 182	40 885
Rezerva na dovolenky a odvody	37 038	40 885	33 856	3 182	40 885

b) Popis ostatných rezerv k 31.12.2023 a 31.12.2022

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>B</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>D</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>F</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	213 353	147 356		137 352	223 356
Ostatné rezervy na reklamácie EM	74 000	45 500		30 000	89 500
Odchodné	60 096	56 356		60 096	56 356
Reklamácie ostatné	79 257	45 500		47 257	77 500
Súdne spory					
Krátkodobé rezervy, z toho:	875 980	471 031	164 532	231 450	951 029
Prebiehajúce súdne spory	0				
Zúčtovanie ZP	0				
Odchodné, odstupné	50 502	34 287		50 502	34 287
Reklamácie EM	30 000	30 000		30 000	30 000
Odmeny	304 819	240 534	214 976	89 844	240 533
Rezerva na RV	621	621	621		621
Reklamácie	30 000	46 926	82	29 918	46 926
Havárie	30 686			30 686	
Nevyfakturované náklady	1 835		1 835		
Ostatné	0	275			275
Náklady na audit, overenie RÚZ	2 850	2 907	2 850		2 907
Vodné, stočné TAVOS	124 904		124 904		
Kompenzačné platby	500			500	
Vratka MHTH	0	-480 000	-480 000		0
Ročné vyúčtovanie z EM	299 263	595 481	299 264		595 480

Názov položky <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>B</i>	Tvorba <i>C</i>	Použitie <i>D</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	213 793	136 096	0	136 536	213 353
Ostatné rezervy na reklamácie EM	60 000	44 000	0	30 000	74 000
Odchodné	32 435	60 096	0	32 435	60 096
Reklamácie ostatné	121 358	32 000	0	74 101	79 257
Súdne spory	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	908 914	975 294	771 738	236 490	875 980
Prebiehajúce súdne spory	0	0	0	0	0
Zúčtovanie ZP	1 000	0	0	1 000	0
Odchodné, odstupné	48 563	50 502	0	48 563	50 502
Reklamácie EM	10 000	30 000	0	10 000	30 000
Odmeny	247 742	304 819	204 498	43 244	304 819
Rezerva na RV	621	621	0	621	621
Reklamácie	3 626	30 000	0	3 626	30 000
Havárie	30 686	0	0	0	30 686
Nevyfakturované náklady	804	1 835	191	613	1 835
Náklady na audit, overenie RÚZ	2 925	2 850	2 925	0	2 850
Vodné, stočné TAVOS	128 323	124 904	0	128 323	124 904
Kompenzačné platby	500	500	0	500	500
Ťarchopis MHTH	0	130 000	130 000	0	0
Ročné vyúčtovanie z EM	434 124	299 263	434 124	0	299 263

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu na prípadné sankcie od tretích strán (napr. správcu dane, obchodného partnera a pod.) z titulu výkonu svojej podnikateľskej činnosti. Na základe analýzy súčasného stavu spoločnosť nepredpokladá, že by jej hrozili nejaké sankcie od akejkoľvek tretej strany, aj keď túto skutočnosť nemôže vzhľadom na rozdielnu interpretáciu súčasných právnych predpisov celkom vylúčiť.

V minulých rokoch účtovala spoločnosť rezervu na ročné vyúčtovanie energie od TAT a.s. (teraz MHTH) na základe nimi zaslaného dohadu. Táto rezerva sa účtovala zároveň cez 5 a 6 triedu účtov, bez vplyvu na hospodársky výsledok a súvahového zobrazenia. K vysporiadaniu došlo až nasledujúci rok podľa skutočného vyúčtovania. Na základe odporúčania auditu, spoločnosť už nebude uplatňovať uvedený postup účtovania.

2.3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOCH (Súvaha r. 102 a r. 122)

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	52 608	35 845
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	52 608	35 845
Krátkodobé záväzky spolu	1 461 212	1 260 410
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 448 833	1 259 656
Záväzky po lehote splatnosti	12 379	754

b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Tento bod poznámok sa spoločnosti netýka.

c) Odložený daňový záväzok

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

d) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 212	7 383
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 163	12 309
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 163	12 309
Čerpanie sociálneho fondu	13 400	12 480
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 975	7 212

e) Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

2.4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH, PÔŽIČKÁCH A NÁVRATNÝCH FINANČNÝCH VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 121, r. 139 a r. 140)

a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Dňa 13.10.2017 bola podpísaná zmluva o termínovanom úvere s VÚB a.s.. Úver bol čerpaný v roku 2018 po ukončení investícií v sume 349.813 €.

Dňa 17.10.2018 bola podpísaná zmluva o splátkovom úvere s Tatra bankou, a.s.. Úver bol čerpaný v roku 2019 po ukončení investícií v sume 367.032 € .

Dňa 19.7.2019 bola podpísaná zmluva o splátkovom úvere s Tatra bankou, a.s.. Úver bol čerpaný v roku 2019 vo výške 941.659 €, 9.1.2020 dočerpaný vo výške 385.364,00€. Dňa 17.8.2020 bola podpísaná zmluva o splátkovom úvere so SLSP. Úver bol čerpaný 7.12.2020 vo výške 1.266.683 €. Zvyšok bol dočerpaný v roku 2021 v sume 293 317 €.

Dňa 23.9.2021 bola podpísaná zmluva o úvere s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.. Úver bol čerpaný v roku 2022 vo výške 1.400.000,-- €.

Dňa 28.6.2022 bola podpísaná zmluva o termínovanom úvere s VÚB a.s.. Úver bol čerpaný v roku 2022 vo výške 500,-- €.

Dňa 28.6.2022 bola podpísaná zmluva o termínovanom úvere s VÚB a.s. Úver bol čerpaný v roku 2023 vo výške 534 344,--€.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	D	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Termínovaný úver VUB	eur	0,99	25.3.2027		4 213	55 413
Termínovaný úver VUB	eur	fix 2,69	31.12.2038		508 102	0
Tatrabanka úver 1	eur	1,2	31.3.2028		97 824	142 692
Tatrabanka úver 2	eur	1,4	31.12.2029		577 023	727 023
SLSP úver	eur	1,0	30.6.2030		903 158	1 067 368
UniCreditBank	eur	0,8	23.9.2031		969 200	1 112 800
Krátkodobé bankové úvery						
Termínovaný úver VUB	eur	0,99	31.12.2023		51 200	51 200
Tatrabanka úver 1	eur	1,2	31.12.2023		44 868	44 868
Tatrabanka úver 2	eur	1,4	31.12.2023		150 000	150 000
SLSP úver	eur	1,0	31.12.2023		164 211	164 211
UniCreditBank	eur	0,8	31.12.2023		143 600	143 600
VÚB 2	eur	2,69	31.12.2023		35 656	500

Pre dlhodobé, krátkodobé pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci spoločnosť nemá náplň.

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

Dohoda o vyplňovacom práve k blankozmenke, patronátne vyhlásenie zo strany Energie Steiermark AG, patronátne vyhlásenie vystavené Materskou spoločnosťou.

2.5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	929	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	34 377	37 314
Dotácia na elektromobily	1 652	2 906
Dotácia na modernizácia rozvodu	32 725	34 408
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 938	2 938
Dotácia na elektromobily	1 255	1 255
Dotácia na modernizácia rozvodu	1 683	1 683

2.6. ÚDAJE O MAJETKU PRENAJATÉHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

a) Údaje o majetku prenajatého formou finančného prenájmu – zo strany prenajímateľa

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

b) Údaje o majetku prenajatého formou finančného prenájmu – zo strany nájomcu

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok

2.7. DAŇ Z PRÍJMOV

a) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane <i>b</i>	Daň <i>c</i>	Daň v % <i>d</i>	Základ dane <i>e</i>	Daň <i>f</i>	Daň v % <i>g</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	932 425	x	x	812 581	x	x
teoretická daň	x	195 809		x	170 642	
Daňovo neuznané náklady	1 125 863	236 431	25,36	1 022 187	214 659	26,41
Výnosy nepodliehajúce dani	1 042 432	218 910	23,48	1 185 702	248 997	30,64
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmeny sadzby dane						
Spolu	1 015 856	213 330	21	649 066	136 304	21
Splatná daň z príjmov		213 330		x	136 304	
Odložená daň z príjmov		-10 661	21	x	47 042	21
Iné – daň vyberaná zrážkou				x		
Celková daň z príjmov		202 669		x	183 346	

b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 049 484	- 883 834
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	1 049 484	883 834
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 193 647	977 231
odpočítateľné	1 193 647	977 231
zdaniteľné	0	0

Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	250 666	205 219
Uplatnená daňová pohľadávka	- 45 447	+ 8 861
Zaúčtovaná ako náklad	- 45 447	+ 8 861
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	220 392	185 605
Zmena odloženého daňového záväzku	+ 34 787	+ 38 181
Zaúčtovaná ako náklad	+ 34 787	+ 38 181
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

c) Ďalšie informácie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

2.8. DERIVÁTY

a) Významné položky derivátov a vplyv ich precenenia

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

b) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

ČL. IV
INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLJÚ A DOPĽŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV
A STRÁT

1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 03, r. 04 a r. 05)

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli za rok 2023 hodnotu 11 023 443 EUR a za rok 2022 hodnotu 10 465 551 EUR. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb Výkon správy		Typ výrobkov, tovarov, služieb Dodávka tepla	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	1 087 136	1 003 405	1 037 982	936 295	8 898 325	8 525 851
Spolu	1 087 136	1 003 405	1 037 982	936 295	8 898 325	8 525 851

2. ÚDAJE O ZMENE STAVU ZÁSOB (Výkaz ziskov a strát r. 06)

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

3. VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV PRI AKTIVÁCII NÁKLADOV (Výkaz ziskov a strát r. 07)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	75 151	74 015
Aktivácia vnútropodnikových prác a materiálu – FVE	3 940	4 033
Aktivácia dlhodobého investičného majetku	71 211	69 982

4. OSTATNÉ VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 08, 09)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 115	128 080
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	2 992	119 282
Úroky z omeškania a penále	388	347
Zúčtovanie dotácie, preplatkov do výnosov, odpredaj železného šrotu	6 735	8 451

5. OSOBNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 15)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady z toho:	2 267 503	2 100 413
Mzdy	1 567 392	1 451 288
Ostatné náklady na závislú činnosť	5 400	5 400
Sociálne poistenie	386 591	379 558
Zdravotné poistenie	168 723	145 171
Sociálne zabezpečenie	139 397	118 996

6. FINANČNÉ VÝNOSY (Výkaz ziskov a strát r. 30, r. 31, r. 35, r. 39, r. 42, r. 43 a r. 44)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	1 678	2 339
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	1 678	2 339
<i>Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek</i>		
<i>Ostatné výnosové úroky</i>		
<i>Ostatné výnosy z finančnej činnosti</i>	1 678	2 339

7. VÝZNAMNÉ POLOŽKY NÁKLADOV ZA POSKYTNUTÉ SLUŽBY (Výkaz ziskov a strát r. 14)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	814 123	765 517
Cestovné a reprezentačné	7 262	6 918
Opravy a udržiavanie	250 965	275 228
Ostat. Služby (poštovné, školenia, telefóny, služby IT, nájomné)	555 896	483 371

8. VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH NÁKLADOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 20, r. 21, r. 24, r. 25 a r. 26)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	512 864	632 100
Dane a poplatky	17 162	17 331
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	452 123	455 771
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	2 458	110 490
Opravné položky k pohľadávkam	-431	10
Ostatné náklady na hospodársku činnosť a iné náklady	41 552	48 498

9. FINANČNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 46, r. 47, r. 48, r. 49, r. 52, r. 53 a r. 54)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	54 632	50 589
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
<i>ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	54 632	50 589
nákladové úroky	48 396	41 583
bankové poplatky	6 236	9 006

10. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	5 757	5 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 757	5 700
iné uisťovacie auditorské služby		
daňové poradenstvo		
súvisiace auditorské služby		
ostatné neauditorské služby		

11. ČISTÝ OBRAT (Výkaz ziskov a strát r. 01)

Čistý obrat v zmysle §19 ods. 1 písm. a) je tvorený nasledovne:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	8 898 325	8 534 264
Tržby z predaja služieb	2 125 118	1 931 287
Tržby za tovar		0
Výnosy zo zákazky		0
Výnosy z nehnuteľností na predaj		0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		0
Čistý obrat celkom	11 023 443	10 465 551

ČL. V INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. PODMIENENÝ MAJETOK A PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

a) Podmieneny majetok

<i>Druh podmieneného majetku</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Práva zo servisných zmlúv		
Práva zo súdnych sporov	112 106	112 901
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		

b) Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI

V spoločnosti sa v priebehu účtovného obdobia nevyskytli významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

3. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok – výkon správy – finančné účty	8 715 999	8 317 063
Majetok – výkon správy – pohľadávky	6 422 973	6 187 630
Majetok – výkon správy – záväzky	15 138 972	14 504 693
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

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

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2023, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

ČL. VII
EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI A PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNÉHO ORGÁNU A INÉHO ORGNÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

a) Prehľad uskutočnených transakcií od spriaznených osôb pre spoločnosť

Spriaznená osoba <i>a</i>	Kód druhu obchodu <i>b</i>	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie <i>c</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>d</i>
Mesto Trnava	03	152 592	147 158
Mesto Trnava	13	1 120	-605
V.I.Trade s.r.o.	01	175 790	45 000
V.I.Trade s.r.o.	06	0	40
V.I.Trade s.r.o.	03	1 180	1 862
FCC Trnava, s.r.o.	03	8 492	7 652
FCC Trnava, s.r.o.	06	1 199	735
STEFE SK, a.s. Banská Bystrica	01	9 682	53 882
STEFE SK, a.s. Banská Bystrica	03	14 621	12 739
STEFE SK, a.s. Banská Bystrica	13	0	25 747
STEFE SK, a.s. Banská Bystrica	14	58 175	46 902
TT - IT, s.r.o.	03	1 851	4 276
TT - IT, s.r.o.	06	0	0
Správa majetku mesta Trnava	03	49 173	48 802
Správa majetku mesta Trnava	01	0	- 378
Správa majetku mesta Trnava	14	-1 406	-1 368
Spolu:		472 469	392 444

b) Prehľad uskutočnených transakcií spoločnosťou voči spriazneným osobám

Spriaznená osoba <i>a</i>	Kód druhu obchodu <i>b</i>	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie <i>c</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>d</i>
Mesto Trnava	03	1 233 711	1 083 278
Mesto Trnava	02	270 140	1 371
Mesto Trnava	06	658 134	501 118
Mesto Trnava	12	11 885	0
FCC Trnava, s.r.o.	03	0	0

Správa kultúrnych šport. zariadení	03	0	0
Mestské služby mesta Trnava	03	2 400	14 400
Správa majetku mesta Trnava, p.o.	03	3 957	1 218
Správa majetku mesta Trnava, p.o.	02	98 666	0
V.I.Trade	03	20 000	9 400
Spolu:		2 298 893	1 610 785

Kód	druhu	Druh obchodu:
01	obchodu	kúpa
02		predaj
03		poskytnutie služby
04		obchodné zastúpenie
05		licencia
06		transfer
07		know-how
08		úver, pôžička
09		výpomoc
10		záruka
11		iný obchod
12		refakturácie
13		úhrada energií a služieb v prenajatých priestoroch vo vlastníctve Mesta Trnava
14		úhrada energií

Spriaznená osoba	Popis položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Správa majetku mesta Trnava	Pohľadávky z obchodného styku	13 381	0
Mesto Trnava	Pohľadávky z obchodného styku	159 001	115 380
Mestské služby mesta Trnava	Pohľadávky z obchodného styku	0	2 880
Správa kult.a šport.zariadení	Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Správa majetku mesta p.o.	Pohľadávky z obchodného styku	1 506	11 981
Spolu pohľadávky		173 889	130 241

FCC Trnava, s. r. o.	Závazky z obchodného styku	190	68
Mesto Trnava	Závazky z obchodného styku	1 501	717
TT - IT s.r.o.	Závazky z obchodného styku	112	327
STEFE SK, a. s. Banská Bystrica	Závazky z obchodného styku	11 044	4 209
V.I.Trade s.r.o.	Závazky z obchodného styku	0	19 109
Správa majetku mesta Trnava	Závazky z obchodného styku	5 195	4 824
Spolu záväzky		18 042	29 254

2. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Druh príjmu, výhody A	Hodnota príjmu, výhody členov orgánov		
	b		
	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Priznané odmeny z dôvodu výkonu funkcie	4 380	1 020	
	4 380	1 020	
Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov orgánov			
Poskytnuté záruky			
Poskytnuté iné zabezpečenia			
Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Celková suma odpustených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Celková suma odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté *			
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely, ktoré sa vyúčtovávajú.			

* Pri pôžičkách uviesť aj úrokové sadzby.

ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Aj v roku 2023 ohrozila fungovanie mnohých firiem aj krajín makroekonomická situácia (vojnový konflikt na Ukrajine, inflácia, energetická kríza), čo malo globálny dopad na celosvetovú ekonomiku a došlo k prerušeniu mnohých hospodárskych reťazcov. Vedenie spoločnosti prehlasuje, že zvažilo dopady makroekonomickej situácie na svoje podnikateľské aktivity a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na schopnosť spoločnosti pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt počas nasledujúcich 12 mesiacov. Vedenie spoločnosti zohľadnilo aktuálnu situáciu a jej vplyv vo svojej účtovnej závierke k 31.12.2023. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania v roku 2023 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastky <i>c</i>	Úbytky <i>d</i>	Presuny <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Základné imanie	3 968 068				3 968 068
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	386 324			10 483	396 807
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	17 905				17 905
Nerozdelený zisk minulých rokov	0		0		0
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	629 235	729 756	-618 753	-10 483	729 756
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastky <i>c</i>	Úbytky <i>d</i>	Presuny <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Základné imanie	3 968 068				3 968 068
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	355 921			+30 336	355 921
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	17 905				17 905
Nerozdelený zisk minulých rokov	0		0		0
Ncuhradcná strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	608 072	629 235	-577 669	-30 403	629 235
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Čl. X PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepeňažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky. Peňažné toky z investičnej a finančnej činnosti sú vykazované priamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	932 425	812 581
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	505 141	468 439
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	452 123	455 771
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	10 004	-440
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-431	-15 830
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-4 950	-4 098
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	48 396	41 582
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-8 546
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	113 701	118 566
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-114 998	21 920
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	223 834	113 546
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	4 864	-16 900

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 551 267	1 399 586
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-48 396	-41 582
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 502 871	1 358 004
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-96 821	-168 264
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 406 050	1 189 740
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 069 259	-830 767
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	117 911
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 069 259	- 712 856
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-10 621	846 621
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	543 758	1 400 500

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-554 379	- 553 879
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-618 753	-577 668
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-629 373	268 953
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-292 582	745 837
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 819 805	1 073 968
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 527 223	1 819 805
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 527 223	1 819 805

Vysvetlivky:

- peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentné účty a časť zostatku peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- peňažnými ekvivalentmi sa rozumie 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 napr. 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.



VÝROČNÁ SPRÁVA 2023
STEFE Trnava, s.r.o.

Efektívna Ekologická Energia

I. PRÍHOVOR VEDENIA SPOLOČNOSTI

Vážené dámy, vážení páni,

Spoločnosť STEFE Trnava, s.r.o. má významné postavenie na trhu s teplom v rámci mesta Trnava. Je hlavným distribútorom tepla od spoločnosti MH teplárenský holding, závod Trnava. V cenovej oblasti patrí už dlhodobo k dodávateľom tepla s najnižšou cenou pre 17 569 domácností v mieste podnikania na vymedzenom území mesta Trnava.

Sme hrdí na to, že sme súčasťou každodenného života občanov Trnavy a prispievame k ich pohodliu a tepelnej pohode.

Naša spoločnosť sa venuje výrobe tepla s ohľadom na životné prostredie a udržateľnosť. Snažíme sa minimalizovať náš vplyv na planétu a pracujeme s prírodnými zdrojmi energie, aby sme zabezpečili, že naša výroba tepla a rozvod tepla je šetrná k životnému prostrediu.

Zaviazali sme sa ku kvalite a spoľahlivosti našich tepelných zariadení. Každý krok v našom výrobnom procese je starostlivo kontrolovaný a testovaný, aby sme sa uistili, že naša dodávka tepla spĺňa najvyššie štandardy. Vaša spokojnosť je našou prioritou, a preto sa snažíme neustále inovovať a zlepšovať naše produkty, aby vyhovovali vašim potrebám a očakávaniam.

Chceme byť vašim spoľahlivým partnerom na dodávku tepla do vašich domovov, firiem a komerčných priestorov. Sme tu, aby sme vám poskytli stabilnú dodávku tepla za prijateľnú cenu.

V roku 2021 sa začala výstavba prvého z dvoch najväčších investičných projektov našej spoločnosti, a to projekt Prúdy I., kde sme v roku 2023 ukončili I. etapu projektu. Realizácia pozostávala s vybudovania podzemnej bezkanálovej potrubnej horúcovodnej siete vrátane dvoch horúcovodných prípojok a dvoch odovzdávacích staníc tepla, každá s tepelným výkonom 1 085 kW, pre prvé vybudované obytné súbory SO105, SO106 v lokalite Nová Trnava-Prúdy. V budúcnosti sa plánuje dobudovať horúcovodná sieť aj s ďalšími šiestimi odovzdávacími stanicami tepla s celkovým tepelným výkonom 4 670 kW, vrátane podzemných šácht, šachtíc a tepelných prípojok k jednotlivým odovzdávacím stanicam tepla.

Ďalšou veľkou investíciou, na ktorú bola uzatvorená Zmluva o spolupráci je vybudovanie sústavy tepelných zariadení v obytnej zóne Cukrovar - nového komplexu bytových domov v Trnave. Tu sme v roku 2022 uzatvorili zmluvu na výstavbu kostrového rozvodu horúcovodu a OST v bytových domoch. Prvá – vstupná časť bezkanálovej potrebnej horúcovodnej siete vrátane 4 odovzdávacích staníc tepla bola už v roku 2023 vybudovaná. Priebežne sa plánuje pokračovať na budovaní ďalších 14 odovzdávacích staníc s celkovým tepelným výkonom 4 140 kW. Uzatvorená zmluva o spolupráci zohľadňuje aj správu bytov a nebytových priestorov. Jedná sa cca o 1450 bytov.

Okrem týchto akvizícií sme vybudovali v roku 2023 aj ďalšie dve OST v obytnom súbore B07 mestská štvrť Arboria Trnava.

Spoločnosť aj v roku 2023 pokračovala v realizácii zahájenej energetickej stratégie tak, aby sa dosiahla energetická, ale aj environmentálna udržateľnosť spoločnosti na minimálne najbližších 10-15 rokov.

Naša spoločnosť sa úspešne zapojila do výzvy Modernizačného fondu MoF – 1/ 2022 na predloženie žiadostí na poskytnutie finančných prostriedkov formou dotácie na projekty z prostriedkov Modernizačného fondu na podporu investícií na modernizáciu energetických systémov vrátane uskladňovania energie a zlepšenia energetickej efektívnosti. Nakoniec sme uspeli s obidvoma nasledovnými projektami:

- 1) Rekonštrukcia vonkajších sekundárnych rozvodov na okruhu OST Družba 1, Trnava, Modernizácia odovzdávacej stanice tepla Družba 1, Trnava
Výška poskytnutej dotácie: 2 231 150,29 EUR
Plánovaný termín realizácie: rok 2024

- 2) Rekonštrukcia vonkajších sekundárnych rozvodov na okruhu OST Družba 2, Trnava,
 Modernizácia odovzdávacej stanice tepla Družba 2, Trnava
 Výška poskytnutej dotácie: 1 687 162,07 EUR
 Plánovaný termín realizácie: rok 2024-2025

Rekonštrukcia rozvodov spočíva vo výmene vonkajších sekundárnych rozvodov ÚK a TV 4-rúrkového systému v kanálovom zemnom vyhotovení za nové sekundárne rozvody, ktoré budú v bezkanálovom prevedení predizolovaného rozvodu v zemnom vyhotovení. Modernizácia OST pozostáva z demontáže kompletného technologického zariadenia a s následnou montážou nového technologického zariadenia vrátane riadiaceho systému pre riadenie technológie

K uvedeným projektom patrí aj výrub drevín, pričom ich povolenia preukazujú dodržanie environmentálnych atribútov a časovo náročných postupov. Výsledkom je však nielen dodržanie všetkých orgánom ochrany prírody a samosprávou určených-podmienok, ale aj ich kvalitnejšie uplatnenie.

V roku 2023 sme dodržali štandardy kvality dodávky tepla, ktorými sú najmä:

- zabezpečenie maximálneho tepelného príkonu dodávky tepla na vykurovanie na odbernom mieste
- dodržanie určeného času dodávky tepla na vykurovanie
- dodržanie vykurovacej krivky pri dodávke tepla na vykurovanie
- dodržanie teploty teplej úžitkovej vody na odbernom mieste
- obnovenie dodávky tepla po obmedzení alebo prerušení z dôvodov technickej poruchy v sústave tepelných zariadení

Prehľad cien tepla za roky 2019-2023 dokazuje, že trend našej práce je správny.

regulovaná cena tepla	Fixná zložka		Variabilná zložka	Celková cena tepla	
	EUR/kW _t	EUR/kWh _t	EUR/kWh _t	EUR/kWh _t	EUR/MWh _t
rok 2019	380,1841	0,0717	0,008	0,0797	79,73
rok 2020	377,9234	0,0713	0,0081	0,0794	79,41
rok 2021	388,4085	0,0733	0,0083	0,0816	81,58
rok 2022	377,4798	0,0712	0,0095	0,0807	80,72
rok 2023	377,9653	0,0713	0,0132	0,0845	84,51

V roku 2023 boli realizované investície, ktoré sú popísané v časti VIII. tejto správy.

Všetky investície sa nám podarilo realizovať v súlade s požiadavkami investorov bytových domov a zástupcov vlastníkov bytových domov tak, aby zásah do komfortu bývania bol čo najmenší.

Spoločnosť naďalej plní náročné ekologické kritériá na výrobu tepla pri súbežnom rešpektovaní všetkých právnych predpisov z oblasti životného prostredia. Nové projekty sú zamerané na modernizáciu technologického vybavenia kotolní a OST na báze ekologicky najlepších technológií, ktoré zabezpečia minimálnu záťaž pre životné prostredie a udržateľnú environmentálnu prognózu. V tomto duchu sme pripravili projektovo a inžiniersky aj investície na ďalšie roky.

V oblasti služieb, konkrétne výkonu správy, spoločnosť poskytuje službu pre ďalšie domy, aj novostavby s novými technologickými prvkami. Naďalej rozširuje komplexnosť služieb v oblasti výkonu správy bytov. Spoločnosť získava týmto nielen dobré meno, ale aj nové akvizície. V roku 2022 pripravila podklady pre kontrakt správy bytov v novej lokalite - obytná zóna Cukrová- súbor stavieb 9 bytových domov- viladomov Prvé štyri domy sme prevzali do správy v roku 2023. Ďalšia výstavba sa zatiaľ nebude realizovať.

Základnou stratégiou spoločnosti zostáva cieľ poskytovať kvalitné služby za udržateľné ceny s maximálnou spokojnosťou zákazníkov a klientov, ale aj spoločníkov obchodnej spoločnosti, ale aj rozvoj spoločnosti a zabezpečenie budúcich výnosov formou nových akvizícií.

JUDr. Ing. Eva Kolláriková, PhD., MBA, Ing. Ondrej Borguľa, konatelia spoločnosti

II. VŠEOBECNÉ HOSPODÁRSKE A POLITICKÉ PROSTREDIE

Hospodársky vývoj Slovenska v roku 2023 bol poznačený rôznymi vplyvmi, ktoré pôsobili na rôzne odvetvia ekonomiky. Celková ekonomická aktivita krajiny pokračovala vo všeobecnom trende rastu, aj keď s určitými výkyvmi a výzvami.

Jedným z hlavných faktorov, ktoré ovplyvnili hospodárstvo, bola globálna ekonomická situácia. Rastúce obavy z možnej recesie vo svetovej ekonomike spôsobili určitú neistotu a opatrný prístup mnohých investorov a podnikateľov. Napriek týmto globálnym faktorom sa Slovensko dokázalo relatívne dobre držať.

V rámci makroekonomického vývoja Slovensko nebolo výnimkou. Po takmer 4,8 % raste HDP za rok 2021 dosiahlo Slovensko rast HDP za rok 2022 vo výške cca 1,8 % a za rok 2023 dosiahne Slovensko rast HDP predbežne vo výške 1,1 % a infláciu na úrovni 10,5 %. Nepotvrdený, predbežný údaj o nezamestnanosti je vo výške cca 6 %, čo predstavuje pokles oproti roku 2021 o necelé 0,1 %.

Politický vývoj na Slovensku v roku 2023 bol nanajvýš dynamický, pričom krajina čelila rôznym politickým, sociálnym a hospodárskym výzvam.

Podľa dostupných informácií bude aj naďalej podporovaná centrálna výroba tepla, čo je dobrý predpoklad pre ďalší rozvoj našej spoločnosti.

III. ENERGETICKÉ A REGULAČNÉ PROSTREDIE

Po bezprecedentnom roku 2022, v ktorom nekontrolovateľne rástli ceny energií, bol rok 2023 v znamení ich postupného poklesu prakticky od začiatku roka. Prispelo k tomu viacero faktorov. Jedným z nich bola jasná diverzifikácia EÚ vo forme zvýšeného podielu dovozu LNG vrátane rozhodnutí jednotlivých vlád o budovaní nových kapacít LNG terminálov a postupný odklon od ruského plynu. Na druhej strane jednoznačný záväzok EÚ k zvýšeniu využitia podielu obnoviteľných zdrojov. V neposlednom rade k poklesu cien prispeli klimatické zmeny a historicky teplý rok, naplnenie zásobníkov plynu takmer na 100 % a aj postupné prepádanie sa jednotlivých ekonomík k nulovému rastu HDP až recesie.

Až úplne k záveru roka 2022 parlament a vláda prijali legislatívu a štátny rozpočet, ktoré umožnili vláde flexibilne prijímať protikrizové opatrenia a aspoň čiastočne kompenzovať domácnostiam a podnikateľom nárasty cien energií v roku 2023. Oneskoreným prijatím týchto opatrení vznikol ku koncu roka 2022 a začiatkom roka 2023 chaos v podobe zálohových predpisov za energie, ktoré nestihli reagovať na zmenu legislatívy. Avšak aj v tejto oblasti sa podarilo situáciu, najmä intenzívnou komunikáciou medzi ministerstvom hospodárstva a dotknutými subjektami, stabilizovať a tieto opatrenia úspešne a plynulo uviesť do života.

Vzhľadom na relatívne neskoré parlamentné voľby a zriadenia novej vlády, sa táto rozhodla z dôvodu sociálnej a cenovej stability v kompenzačných opatreniach pokračovať aj pre rok 2024. A to viac-menej v tej istej podobe ako v roku 2023. Už teraz sú ale náznaky, že rok 2024 bude z tohto pohľadu posledný.

IV. TRH A OBCHODNÝ ROZVOJ

V oblasti zásobovania teplom má spoločnosť v Trnave významnú pozíciu. Preto aj naďalej získava nové akvizície v podobe budovania sústav tepelných zariadení, a to buď zariadení na rozvod tepla alebo zariadení na výrobu tepla, najnovšie aj kostrových rozvodov horúcovodu a horúcovodných prípojok.

Vybudovaním všetkých nových akvizícií v nasledujúcich rokoch zastavíme pokles objemu výroby tepla a ďalšie roky plánujeme rastúci trend. Prejavujú sa už výnosy z novovybudovaných zdrojov tepla v lokalite mestská štvrť Arboria Trnava.

Nové akvizície nie sú len odrazom investičnej schopnosti našej spoločnosti, ale aj odrazom dôvery, ktorú spoločnosť nadobúda ako obchodný partner, výrobca a distribútor tepla.

Našou snahou a prvoradým záujmom je sa aktívne zaujímať o potreby našich odberateľov a robiť všetko pre ich bezstarostnosť a pohodlie súvisiace so zabezpečením

spoľahlivej a efektívnej dodávky tepla a teplej úžitkovej vody, a to ako domácnostiam, tak aj objektom občianskej vybavenosti a podnikateľským subjektom za ekonomicky prijateľnú cenu.

Pripájame krátky prehľad schválených cien tepla na rok 2023 pre vybraných dodávateľov tepla:

ROK 2023 zo ZEMNÉHO PLYNU	Celková cena tepla	
	EUR/kWh _t	EUR/MWh _t
Menert Therm Šaľa, OM Šaľa	0,1146	114,620
Bytový podnik Myjava, OM Myjava	0,1390	139,020
Terming Bratislava, OM Trnava	0,3466	346,570
Bytkomfort Nové Zámky, OM N. Zámky	0,3112	311,220
Veolia Bratislava, OM Bratislava	0,2106	210,640
Bytový podnik Piešťany, OM Piešťany	0,3900	389,960
ENGIE Bratislava, OM Brezová pod Bradlom	0,1942	194,170
Energetika Sereď, OM Sereď	0,1891	189,070
Výroba tepla Bratislava, OM Trenčín	0,2960	296,000
Nitrianska teplárenská sp. Nitra	0,1976	197,640
Magna Teplo Bratislava, OM Trnava	0,2878	287,770
STEFE Banská Bystrica, OM B. Bystrica	0,1642	164,230
Tepelné hospodárstvo Košice	0,2018	201,780
Spravbytkomfort Prešov, OM Prešov	0,1686	168,640
Bytterm Žilina, OM Žilina	0,1433	143,290

Tento cieľ je možné dosiahnuť jedine vtedy, ak budeme pokračovať v stanovenom trende realizácie investičnej činnosti, ako aj systematickom prístupe k údržbe existujúcich sústav tepelných zariadení v systéme centrálného zásobovania teplom (SCZT). Preto naša spoločnosť pravidelne investuje do modernizácie tepelného hospodárstva a udržiava svoje zariadenia v dobrom technickom stave, čím prispieva k minimalizácii vzniku porúch a celkovému zastabilizovaniu dodávok tepelnej energie.

Moderné zariadenia prispievajú k znižovaniu využitia primárnych energetických zdrojov, čo má za následok pozitívny vplyv na cenu tepla, tiež aj pozitívny vplyv na životné prostredie.

V oblasti správy budov spoločnosť podporuje zavedenie moderných technológií, hlavne meranie spotreby médií s diaľkovým odpočtom s minimalizáciou nutnosti vstupu do bytov a nebytových priestorov. Rozšírili sme elektronickú komunikáciu s vlastníkami bytov a NP, naďalej vylepšujeme možnosti využitia portálu Po schodoch. Od začiatku roka sme zaviedli úplné elektronické schvaľovanie a spracovanie faktúr.

V. EKOLÓGIA

Činnosť spoločnosti je ekologická, vykonáva sa za dodržiavania ekologických predpisov a právnych ustanovení o ekológii.

Naša spoločnosť nevytvára environmentálne záťaž, naopak jednou z priorít spoločnosti je ochrana životného prostredia.

Predovšetkým opatreniami priamo pri zdroji predchádzame znečisťovaniu alebo poškodzovaniu životného prostredia a minimalizujeme nepriaznivé dôsledky svojej činnosti na životné prostredie.

V rámci ochrany ovzdušia nevytvárame ani stacionárne ani veľké mobilné zdroje znečistenia, resp. minimalizujeme ich vplyv na životné prostredie. Nevytvárame chemické substancie s negatívnym vplyvom na zdravie človeka.

Prostredníctvom prednostného spotrebovania energie z prevádzkovania jadrových zdrojov a plnením záväzkov politiky ochrany životného prostredia, prispieva spoločnosť k zlepšovaniu kvality ovzdušia, k zmierňovaniu klimatických zmien a trvalo udržateľnému rozvoju.

V odpadovom hospodárstve okrem základného triedenia tiež riadime nakladanie s technologickým odpadom tak, aby sa zoskupil na určených miestach a následne recykloval či zhodnotil pomocou moderných technológií.

Ochraňujeme povrchové i podzemné vody. Hospodárenie s vodou kontrolujeme, aby nedochádzalo k zbytočným únikom a plytvaniu vodou.

V neposlednom rade spoločnosť poskytuje súčinnosť pri archeologických výskumoch s príslušnými štátnymi orgánmi tak, aby kultúrne bohatstvo spočívajúce v archeologických nálezoch bolo odkryté a zachované napriek rozsiahlej výstavbe a modernizácii mesta Trnava. Je to mesto s bohatou históriou a tento atribút má naša spoločnosť na pamäti v každom kroku svojej práce.

Pri dodávke tepla sa vo významnej miere využívajú dodávky média od Trnavskej teplárenskej spoločnosti / teraz MHTH/ na primárnom okruhu, čím sa nevytvárajú emisie a iné environmentálne záťažové životného prostredia. OST i kotolne sú vybavené moderným technologickým zariadením šetriacim životné prostredie.

Pri realizácii investícií, tak ako bolo už konštatované, sa dodržiavajú všetky environmentálne a ornitologické pravidlá a povolenia z daných oblastí.

V rámci správy budov, aj keď to nie je primárnou povinnosťou správcu, spoločnosť dohliada na dodržiavanie štandardov v rámci odpadového hospodárstva, na separáciu komunálneho odpadu a na údržbu stojísk na uskladnenie komunálneho odpadu.

Spoločnosť prevádzkuje fotovoltické panely na ekologickú výrobu elektrickej energie a tým je v rámci vlastného administratívneho sídla sebestačná. Naďalej prevádzkuje dva elektromobily VW e-up, čím prispieva k zníženiu ekologickej záťaže spôsobenej emisiami. K nim prikúpila aj elektrobicykle.

Zároveň spoločnosť udržiava tzv. zelený okruh, t.j. používanie elektromobilov a ich dobíjanie z fotovoltických zdrojov.

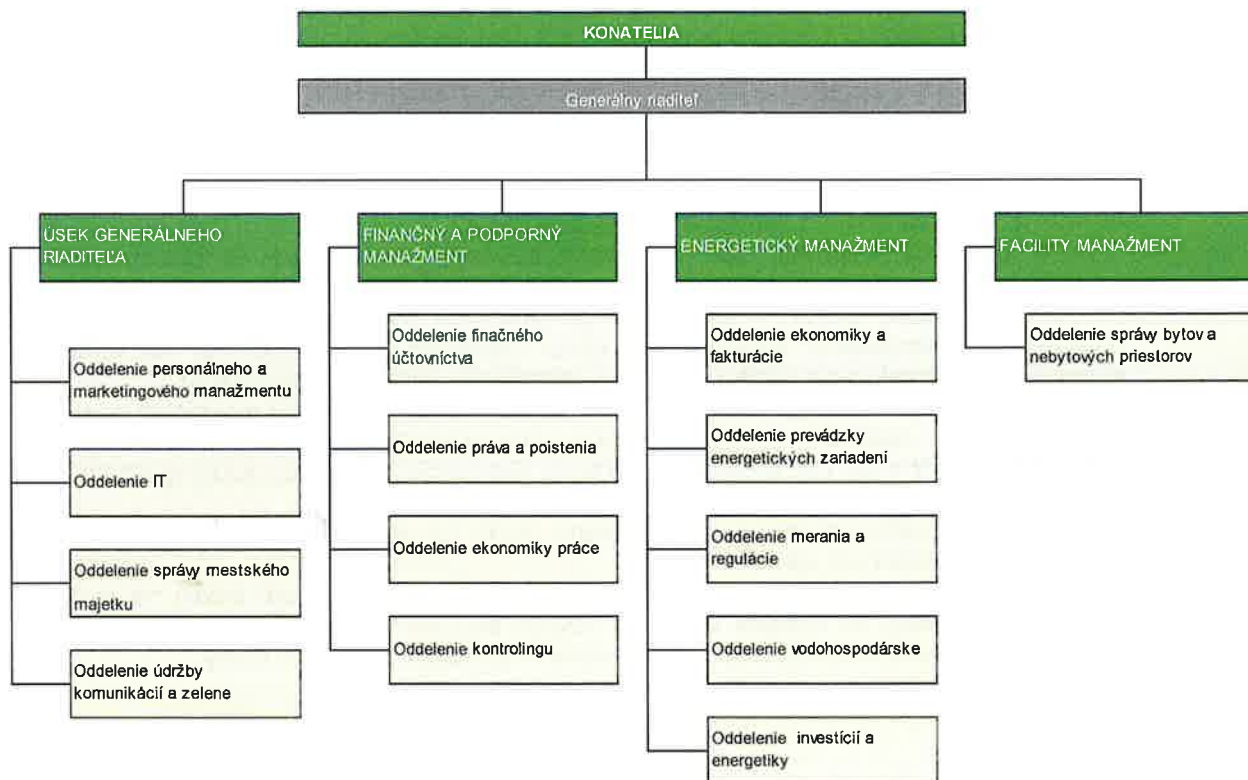
Spoločnosť pripravovala v roku 2022 v rámci inžinierskej činnosti štúdiu na možnosť inštalácie fotovoltiky na vybrané OST. Pri nových akvizíciách v rámci budovania tepelných zdrojov pripravuje aj možnosť budovania solárnych systémov na bytové domy.

Tu úzko spolupracuje s inžinieringom investorov.

VI. ORGANIZAČNÝ A PERSONÁLNY ROZVOJ

Stav zamestnancov k 31.12.2023 bol 82.

Organizačná štruktúra spoločnosti k 31.12.2023 je nasledovná:



VII. PRIEBEH OBCHODOVANIA

Energetický manažment

Pokles predaja tepla oproti plánu o cca. 8 tis. MWh je v dôsledku neskoršieho zaraďovania investícií oproti plánu, presunu investícií do nasledujúcich rokov aj zrušením realizácie niektorých investícií. Ďalšími dôvodmi sú zatepľovanie zásobovaných objektov, vyregulovanie vnútorných rozvodov TÚV u odberateľov ako aj osádzanie PRVN na vykurovacie telesá.

Plánovaný predaj elektrickej energie za rok 2023 sa podarilo prekročiť z dôvodu vyššieho počtu slnečných dní.

Údaje o výkone (porovnanie plán/skutočnosť)

[v MWh]

ÚDAJE O VÝKONE	HP 2023 31.12.2023	Skutočnosť 2023 31.12.2023
predaj tepla	119 125	101 392
predaj tepla z vlastnej výroby	813	638
predaj tepla z nakupovaného tepla	118 312	100 754
elektrická energia	27	31

Facility Management

V oblasti výkonu správy bytov celkovo spoločnosť spravuje k 31.12.2023 spolu 6 940 bytov. Celková plocha spravovaných nebytových priestorov k 31.12.2023 predstavuje

139 628 m2 (z toho je 14 130 m2 vo vlastníctve fyzických a právnických osôb okrem Mesta Trnava).

Pre bytové domy v správe zabezpečujeme komplexnú obnovu bytových domov, vrátane administrácie finančných zdrojov. V roku 2023 sme zabezpečili 3 komerčné úvery a 8 úverov cez ŠFRB.

V rámci infraštruktúrneho manažmentu sme v roku 2023 vykonávali čistenie a zimnú údržbu 126 km ciest, 106 km chodníkov a 83 tis. m2 parkovacích plôch.

Výsledovka

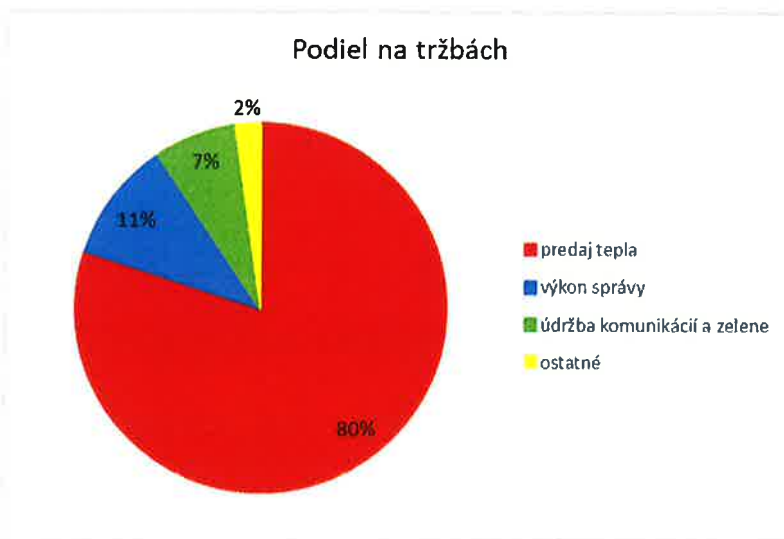
VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (tis. EUR)	Skutočnosť 2023	Skutočnosť 2022	± TEUR	± %
Výnosy z hospodárskej činnosti	11 109	10 668	441	4,0
Tržby za vlastné výrobky	8 898	8	8 890	99,9
Tržby z predaja služieb	2 125	10 457	-8 332	-392,1
Aktivácia	75	74	1	1,5
Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu	3	119	-116	-
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	7	9	-2	-23,5
Náklady na hospodársku činnosť	10 123	9 807	317	3,1
Spotreba materiálu, energie	6 529	6 309	220	3,4
Opravné položky k zásobám	0	0	0	-
Služby	814	766	49	6,0
Osobné náklady	2 268	2 100	167	7,4
Dane a poplatky	17	17	0	-1,0
Odpisy a opravné položky k DHM a DNM	452	456	-4	-0,8
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	2	110	-108	-
Opravné položky k pohľadávkam	0	0	0	-102,3
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	42	48	-7	-16,7
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	985	861	125	12,6
Výnosy z finančnej činnosti	2	2	-1	-39,4
Náklady z finančnej činnosti	55	51	4	7,4
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-53	-48	-5	-8,9
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	932	813	120	12,9
Daň z príjmov	203	183	19	9,5
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	730	629	101	13,8

Tržby z predaja vlastných výrobkov

Nosný podiel na tržbách dosahujú tržby za teplo vo výške 8,9 mil. EUR. V tejto položke sú účtované aj tržby z predaja elektrickej energie.

Tržby z predaja služieb

Tržby za výkon správy (vlastnícke byty a správa mestského majetku) boli vo výške 1 172 tis. EUR a tržby za čistenie a zimnú údržbu komunikácií dosiahli 797 tis. EUR.



Súvaha

SÚVAHA (v tis. EUR)	Medziročné porovnanie			
	Skutočnosť' 2023	Skutočnosť' 2022	± TEUR	± %
Neobežný majetok	8 435	7 818	617	7,9
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	-
Dlhodobý hmotný majetok	8 435	7 818	617	7,9
Dlhodobý finančný majetok	0	0	0	-
Obežný majetok	3 083	3 294	-211	-6,4
Zásoby	34	39	-5	-12,4
Pohľadávky	1 522	1 435	87	6,0
Finančné účty	1 527	1 820	-293	-16,1
Časové rozlíšenie aktívne	19	16	3	18
AKTÍVA	11 537	11 128	409	3,7
Vlastný kapitál	5 113	5 002	111	2,2
Základný kapitál	3 968	3 968	0	0,0
Fondy zo zisku	415	404	10	2,6
Súvahový zisk / strata	730	629	101	16,0
Rezervy	1 224	1 130	93	8,3
Závazky	5 163	4 956	207	4,2
Časové rozlíšenie pasívne	38	40	-2	-5
PASÍVA	11 537	11 128	409	3,7

Dlhodobý majetok

Navýšenie majetku je z dôvodu zaradenia nových investícií.

Investície

Schválený investičný plán na rok 2023 bol vo výške 1 537 tis. EUR. Skutočné investície boli vo výške 1 109 tis. EUR.

Investície do nových zariadení

V roku 2023 boli dokončené investície minulých rokov- OST Arboria B07 AB+C (2x OST), PRÚDY - OST SO 105, PRÚDY - OST SO 106 + HV prípojka, v celkovej výške 109 tis. EUR.

Z investícií plánovaných na rok 2023 bolo preinvestované:

- OST ARBORIA B09 (2x OST)- 2 tis. EUR
- OST MŠ PRÚDY - 7 tis. EUR
- Cukrovar - Horúcovodné rozvody - II.etapa (od ŠM po B1, bez vetvy Východ)- 615 tis. EUR
- Cukrovar - etapa B1 (4x OST+4x HV prípojky)- 306 tis. EUR

Z plánu investície na nasledujúce roky boli zahájené investície do:

- Cukrovar etapa A, B2- 6 tis. EUR

Investície do existujúcich zariadení

Projekty na investície budúcich rokov- 19 tis. EUR

V budove sídla spoločnosti bola vybudovaná rekuperácia za 35 tis. EUR, IT investície boli vo výške 16 tis. EUR.

Investície do energetického hospodárstva sú financované zo schváleného úveru.

VIII. PODSTATNÉ UDALOSTI PO SÚVAHOVOM DNI

Po súvahovom dni nenastali žiadne dôležité udalosti, ktoré by mali podstatný vplyv na účtovnú závierku spoločnosti k 31. 12. 2023.

IX. NÁVRH NA POUŽITIE ZISKU

V roku 2023 spoločnosť dosiahla účtovný zisk vo výške 729 756,20 EUR. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku:

Rozdelenie výsledku hospodárenia	v EUR
Výplata dividend vlastníkom spoločnosti	729 756,20
- 50 % pre Mesto Trnava	364 878,10
- 50 % pre STEFE SK, a.s.	364 878,10
Celkový výsledok hospodárenia	729 756,20

X. PRAVDEPODOBNÝ VÝVOJ A VÝHL'AD DO ROKU 2024

V roku 2024 bude spoločnosť STEFE Trnava, s.r.o aj naďalej pokračovať v zahájenej energetickej stratégii, ktorá spočíva v získavaní resp. budovaní nových tepelných zariadení a v menšej miere v rekonštrukciách a modernizáciách jestvujúcich tepelno-technických zariadení a rozvodov.

Spoločnosť sa rozhodla požiadať po dvoch úspešných projektoch o eurodotácie aj na rekonštrukciu vonkajších sekundárnych rozvodov na okruhu OST Družba 3 a modernizáciu odovzdávacej stanice tepla Družba 3.

Na úseku facility manažmentu budeme pokračovať v získavaní nových zákazníkov. Naďalej budeme túto činnosť rozširovať o nové služby s podporou nových technológií.

XI. DOPLŇUJÚCE ÚDAJE

Spoločnosť v priebehu roka 2023 nevynakladala žiadne náklady na výskum a vývoj.

Spoločnosť v roku 2023 nenadobúdala žiadne vlastné akcie, dočasné listy a obchodné podiely ako ani dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

V Trnave dňa 23.01.2024

JUDr. Ing. Eva Kolláriková, PhD., MBA
Konateľka a generálna riaditeľka

Ing. Ondrej Borguľa
Konateľ

Prílohy výročnej správy

- Súvaha k 31.12.2023
- Výkaz ziskov a strát k 31.12.2023
- Poznámky k účtovnej závierke za rok 2023
- Správa nezávislého audítora