

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

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

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

Á Ä B Č 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	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac	Rok
2 0 2 0 5 0 0 6 3 6	☒ riadna	☒ zostavená	Za obdobie od 0 1	2 0 1 3
IČO	mimoriadna	schválená	do 1 2	2 0 1 3
3 1 6 7 3 6 6 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne	
SK NACE	v eurocentoch		predchádzajúce od 0 1	2 0 1 2
3 5 . 3 0 . 0	☒ v celých eurách	(vyznačí sa x)	obdobie do 1 2	2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S T E F E R o ž ň a v a , s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo

P á t e r o v á

8

PSČ Obec

0 4 8 0 1 R o ž ň a v a

Číslo telefónu

Číslo Faxu

0 5 8 / 4 8 8 0 4 8 8 0 5 8 / 4 8 8 0 4 8 0

E-mailová adresa

r o z n a v a @ s t e f e . s k

Zostavená dňa:

1 6 . 0 1 . 2 0 1 4

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválená dňa:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

1. POPIS SPOLOČNOSTI

STEFE Rožňava, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 3. mája 1993. Dňa 15. júna 1993 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice 1, oddiel Sro, vložka 3185/V. Spoločnosť sídli v Rožňave, Páterová č. 8, Slovenská republika, identifikačné číslo 31673660.

V roku 2013 boli uskutočnené nasledovné významné zmeny v zápise do Obchodného registra:

- od 1. januára 2013 zmena názvu spoločnosti z TEKO-R, spol. s r.o. Rožňava na STEFE Rožňava, s.r.o.,
- 8. februára 2013 odvolanie konateľa spoločnosti Ing. Mariána Meška,
- 9. februára 2013 vymenovanie konateľa spoločnosti Ing. Dušana Pavlika,
- 26. februára 2013 odvolanie člena dozornej rady p. Pavla Burdigu,
- 26. februára 2013 odvolanie člena dozornej rady p. Františka Focka.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Správa, údržba a oprava tepelných zdrojov a rozvodov,
2. Výroba tepla, rozvod tepla,
3. Montáž meračov pretečeného množstva vody, meračov tepla a ich členov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17,92	17
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	18	17
počet vedúcich zamestnancov	3	2

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
STEFE SK, a.s.	1 544 000	100%	100 %	100%
Spolu	1 544 000	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny STEFE SK, a.s., Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica. Materskou spoločnosťou spoločnosti je STEFE SK, a.s., Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica, ktorá je oslobodená od prípravy konsolidovanej účtovnej závierky v súlade so zákonom o účtovníctve. Individuálna účtovná závierka spoločnosti STEFE SK, a.s je uložená na Okresnom súde – Obchodný register, Skuteckého 28, Banská Bystrica. Materskou spoločnosťou celej skupiny je Energie Steiermark AG, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz, Rakúsko. Konsolidovanú účtovnú závierku za

najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť celej skupiny Energie Steiermark AG Leonhardgürtel 10, 8010 Graz, Rakúsko. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, Energie Steiermark AG Leonhardgürtel 10, 8010 Graz, Rakúsko.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2013:

Konatelia	
Konateľ:	Ing. Ivana Kesziová
Konateľ:	Ing. Dušan Pavlík
Dozorná rada	
Predseda:	Ing. Ondrej Bolaček
Člen:	Ing. Ján Letko
Člen:	Ing. Július Illes

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 18. apríla 2013.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 a 2012 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4 roky	25%	rovnomerná
Oceniteľné práva	30 rokov	3,33 %	rovnomerné
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	4 roky	25%	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	15 – 40 rokov	2,5 - 6,67 %	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	2 – 15 rokov	6,6 – 50 %	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 - 8 rokov	12,5 - 25 %	rovnomerná
Inventár	2 – 8 rokov	12,5 -50 %	rovnomerná

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first-in, first-out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako 90 dní, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 5 % z výsledku hospodárenia v zmysle § 124 OZ.

k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

l) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

m) Dotácie

Dotácie na dlhodobý hmotný majetok sa rozpúšťajú do výnosov v časovej a vecnej súvislosti s účtovaním odpisov dlhodobého hmotného majetku.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Softvér	Ocenenie práva	Ostatný DNM	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 668	0	8 298	25 966
Prírastky		14 224		14 224
Úbytky				0
Presuny				0
Stav na konci účtovného obdobia	17 668	14 224	8 298	40 190
Opravy				
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 668	0	8 298	25 966
Prírastky		1 176		1 176
Úbytky				0
Stav na konci účtovného obdobia	17 668	1 176	8 298	27 142
Opravné položky				
Stav na začiatku účtovného obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 048	0	13 048

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Softvér	Ostatný DNM	Spolu
Prvotné ocenenie			
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 668	8 298	25 966
Prírastky			0
Úbytky			0
Presuny			0
Stav na konci účtovného obdobia	17 668	8 298	25 966
Oprávky			
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 668	8 298	25 966
Prírastky			0
Úbytky			0
Stav na konci účtovného obdobia	17 668	8 298	25 966
Opravné položky			
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0
Prírastky			0
Úbytky			0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0
Zostatková hodnota			
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	150 306	3 921 881	3 631 113	67 366	60 692	2 400	7 833 758
Prírastky				22 168	279 953		302 121
Úbytky	5 510	84 645	19 832	7 591			117 578
Presuny			46 234		-43 834	- 2400	0
Stav na konci účtovného obdobia	144 796	3 837 236	3 657 515	81 943	296 811	0	8 018 301
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	578 317	1 883 971	42 692	0	0	2 504 980
Prírastky		178 645	240 010	7 759			426 414
Úbytky		84 645	19 832	7 591			112 068
Stav na konci účtovného obdobia	0	672 317	2 104 149	42 860	0	0	2 819 326
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky							0
Úbytky							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	150 306	3 343 564	1 747 142	24 674	60 692	2 400	5 328 778
Stav na konci účtovného obdobia	144 796	3 164 919	1 553 366	39 083	296 811	0	5 198 975

STEFE Rožňava, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	157 111	3 810 817	5 051 530	65 408	24 676	0	9 109 542
Prírastky		358 201	38 008	16 985	56 413	2 400	472 007
Úbytky	6 805	265 257	1 460 702	15 027			1 747 791
Presuny		18 120	2 277		-20 397		0
Stav na konci účtovného obdobia	150 306	3 921 881	3 631 113	67 366	60 692	2 400	7 833 758
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	508 010	2 593 871	47 821	0	0	3 149 702
Prírastky		116 381	231 353	9 899			357 633
Úbytky		46 074	941 253	15 028			1 002 355
Stav na konci účtovného obdobia	0	578 317	1 883 971	42 692	0	0	2 504 980
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky							0
Úbytky							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	157 111	3 302 807	2 457 659	17 587	24 676	0	5 959 840
Stav na konci účtovného obdobia	150 306	3 343 564	1 747 142	24 674	60 692	2 400	5 328 778

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali Slovensko poisťovňa, a.s. ako hlavný spolupoisťovateľ a KOOOPERATIVA, a.s. Vienna Insurance Group ako spolupoisťovateľ. Majetkové poistenie je uzavreté na All risks poistenie majetku. Ročný limit plnenia je 30 000 EUR pre jednu a všetky poistné udalosti vzniknuté na predmetoch poistenia. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý majetok ani obmedzenie s ich nakladaním.

5. POHLÁDKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	94 372	25 861	21 187	0	99 046
Pohľadávky spolu	94 372	25 861	21 187	0	99 046

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2013 a 2012 vytvorené opravné položky. Spoločnosť používa paušálnu tvorbu opravných položiek kombinovanú s individuálnym rozhodnutím. Pri paušálnej tvorbe si spoločnosť pohľadávky začlení do rôznych skupín podľa spoločných charakteristík (doba po splatnostiach) a zároveň si určí výšku opravných položiek.

Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 365 dní sa tvorí opravná položka 100 %, nad 180 dní 35 %, nad 90 dní 20 %.

Spoločnosť má zriadené záložné právo na pohľadávky, ktoré je viazané na kontokorentný účet, ktorý nebol počas roku 2013 Spoločnosťou čerpaný.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	159 972	197 230	357 202
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	400 040		400 040
Daňové pohľadávky a dotácie	15 323		15 323
Iné pohľadávky	362		362
Krátkodobé pohľadávky spolu	575 697	197 230	772 927

Pohľadávky voči spriazneným osobám

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
STEFE SK, a.s.	76	2 400
STEFE ECB, s.r.o.	38 316	53 354
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	400 040	600 346

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 215	2 372
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	478 661	322 363
Spolu	483 876	324 735

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 311	1 957
- poisťné	2 253	1 774
- prijaté služby	945	
- poplatky za telefón	57	
- predplatné	56	183

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti činí 1 544 000 EUR a je tvorené vkladmi jediného spoločníka STEFE SK, a.s. Banská Bystrica.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	211 769
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	10 588
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	201 181
Spolu	211 769

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	9 607	3 354			12 961
- na odchodné	9 607	3 354			12 961
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 358	21 714	-13 286	-1 072	21 714
- na audit	4 800	4 625	-4 800		4 625
- na nevyčerpanú dovolenku	0	4 061			4 061
- na odmeny	8 733	12 278	-7 661	-1 072	12 278
- na daňové poradenstvo	825	750	-825		750

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	7 345	2 262			9 607
- na odchodné	7 345	2 262			9 607
Krátkodobé rezervy, z toho:	20 445	14 358	-20 215	-230	14 358
- na audit	5 950	4 800	-5 950		4 800
- na nevyčerpanú dovolenku	5 541		-5 541		0
- na odmeny	8 954	8 733	-8 724	-230	8 733
- na daňové poradenstvo		825			825

Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné v roku končiacom sa 31. decembra 2013 na základe poistno-matematického ocenenia.

Zamestnanci spoločnosti majú nárok na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške priemernej mesačnej mzdy.

Použitie uvedených krátkodobých rezerv bude v nasledujúcom účtovnom období.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	824 345	854 658
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	824 345	854 658
Krátkodobé záväzky spolu	875 695	700 890
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	875 695	700 890
Záväzky po lehote splatnosti		

Záväzky voči spriazneným osobám

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
STEFE SK, a.s.	12 558	7 086
STEFE ECB, s.r.o.	61 190	102 394
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	470 000	510 000

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom v prospech žiadneho veriteľa.

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 794 908	- 1 611 820
odpočítateľné		
zdaniteľné	-1 794 908	- 1 611 820
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	56 902	19 165
odpočítateľné	59 902	19 165
zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložený daňový záväzok	382 361	366 311
Zmena odloženého daňového záväzku	16 051	112 808
Zaúčtovaná ako náklad	16 051	112 808

Dôležitou zmenou pre rok 2014 je zmena sadzby dane z príjmov na 22%. V predchádzajúcom účtovnom období bola sadzba 23%.

Z dôvodu zníženia sadzby dane z príjmov na 22%, Spoločnosť prepočítala odloženú daň touto nižšou sadzbou, čím sa odložený daňový záväzok znížil o 17 380 EUR.

12. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 147	5 819
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 448	2 958
Ostatná tvorba sociálneho fondu	379	371
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 827	3 329
Čerpanie sociálneho fondu	-8 390	-4 001
Konečný zostatok sociálneho fondu	584	5 147

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
UniCredit Bank Slovakia a.s.	EUR	3M EURIBOR + 0,775 % p.a.	30.12.2020	242 316	282 148
Tatra banka a.s.	EUR	3M EURIBOR + 0,600 % p.a.	30.12.2022	800 172	899 754
Tatra banka a.s.	EUR	3M EURIBOR + 1,000 % p.a.	30.9.2023	428 964	477 964
Tatra banka a.s.	EUR	3M EURIBOR + 1,850 % p.a.	31.12.2021	756 748	864 860
Krátkodobé bankové úvery					
UniCredit Bank Slovakia a.s.	EUR	3M EURIBOR + 0,775 % p.a.	31.12.2014	39 832	39 833
Tatra banka a.s.	EUR	3M EURIBOR + 0,600 % p.a.	31.12.2014	99 582	99 582
Tatra banka a.s.	EUR	3M EURIBOR + 1,000 % p.a.	31.12.2014	49 000	49 000
Tatra banka a.s.	EUR	3M EURIBOR + 1,850 % p.a.	31.12.2014	108 112	108 112

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobá finančná výpomoc					
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH.	EUR	3M EURIBOR + 1,850 % p.a.	31.12.2017	430 000	470 000
Krátkodobá finančná výpomoc					
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	EUR	3M EURIBOR + 1,850 % p.a.	31.12.2014	40 000	40 000

Zmluvy o úvere s UniCreditBank Slovakia a.s. a s Tatra bankou, a.s. obsahujú nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

1. dosahovať hodnotu finančného ukazovateľa DSCR na úrovni min 1,3
2. dosahovať podiel vlastného imania na celkových pasívach na úrovni min 30%

K 31. decembru 2013 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

(EUR)	Bankové úvery	Finančné výpomoci	Spolu
2014	296 527	40 000	336 527
2015	296 527	40 000	336 527
2016	296 527	40 000	336 527
2017	296 527	350 000	646 527
2018	296 527	0	296 527
2019 a ďalej	1 042 091	0	1 042 091

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	76 830	79 898
- poskytnuté služby	299	332
- poplatok za exkluzivitu	8 292	8 792
- dotácia	68 239	70 774
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 068	3 068
- poskytnuté služby	33	33
- poplatok za exkluzivitu	500	500
- dotácia	2 535	2 535

15. PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odpísané pohľadávky	24 709	24 903
Iné položky	2 590	2 590

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Tržby za teplo sú fakturované na základe predpokladaných cien tepla, maximálne však do výšky cien schválených Úradom pre reguláciu sieťových odvetví na daný rok. Fakturovaná cena sa skladá z variabilnej a z fixnej zložky ceny tepla. V tržbách je zahrnutý aj odhad vyúčtovania ekonomicky oprávnených nákladov, ktorý vyjadruje kvalifikovaný odhad záverečného vyúčtovania ceny tepla za rok 2013 (uskutočňuje sa spravidla do 28.2. nasledujúceho roka).

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (teplo a TÚV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	3 605 700	3 716 128	56 571	21 013
Spolu	3 605 700	3 716 128	56 571	21 013

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

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	6 132	17 639
- aktivácia dlhodobého hmotného majetku	6 132	17 639
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 450	26 080
- kovový šrot	2 187	23 854
- rozpustenie dotácie	2 535	1 690
- poplatok za exkluzivitu	500	500
- výnosy z odpísaných pohľadávok	194	
- iné	34	36
Finančné výnosy, z toho:	395	759
- prijaté úroky	395	759
Mimoriadne výnosy	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3 605 700	3 716 128
Tržby z predaja služieb	56 571	21 012
Výnosy z nehnuteľností na predaj	85 777	839 330
Ostatné výnosy	11 977	
Čistý obrat celkom	3 760 025	4 576 470

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	259 413	273 277
náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	10 000	10 725
ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	249 413	262 552
- opravy a údržba	105 110	116 115
- cestovné	5 115	461
- náklady na reprezentáciu	5 924	3 121
- právne, ekonomické a iné poradenstvo	60 148	66 429
- nájomné	20 773	22 444
- atesty a merania	1 108	3 083
- ostatné služby	51 235	50 899
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	846 870	1 473 796
- osobné náklady	393 916	339 618
- dane a poplatky	12 448	18 962
- odpisy k dlhodobému majetku	366 712	357 737
- zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	62 221	731 268
- tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	4 674	19 986
- ostatné náklady na hospodársku činnosť - poistenie	5 633	5 003
- ostatné náklady na hospodársku činnosť - členský príspevok	1 266	1 222
Finančné náklady, z toho:	49 186	73 059
- úroky z úveru	46 995	71 107
- bankové poplatky	2 191	1 952
Mimoriadne náklady	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	10 000	10 725
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 250	9 600
daňové poradenstvo	750	1 125

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	17 380	63 706

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	156 703	x	x	341 615	x	x
teoretická daň	x	36 041	23%	x	64 907	19%
Daňovo neuznané náklady	11 850	2 725	23%	6 491	1 233	19%
Výnosy nepodliehajúce dani			23%			19%
Zmena sadzby dane		-17 380			63 706	
Spolu	168 553	21 386		348 106	129 846	
Splatná daň z príjmov	x	5 335	23%	x	17 038	19%
Odložená daň z príjmov	x	16 051	22%	x	112 808	23%
Celková daň z príjmov	x	21 386		x	129 846	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	6 500	1 180				
	8 076	1 690				

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch uzavretých medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
STEFE ECB, s.r.o.	1	-1 068 554	-1 024 297
STEFE ECB, s.r.o.	2		737 647
STEFE ECB, s.r.o.	3	54 350	18 275
STEFE THS, s.r.o.	1	-1	
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH			
- Splátka úveru	8	-40 000	-40 000
- Úroky z úveru	8	-10 331	-14 212
- Úroky z Cash poolingu	8	362	716

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
STEFE SK, a.s.	1	-176 285	-195 312
STEFE SK, a.s.	3	2 040	2 000
STEFE SK, a.s.			
- Vyplatené dividendy	6	-201 181	-176 261

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 544 000				1 544 000
Ostatné kapitálové fondy	290 000				290 000
Zákonný rezervný fond	84 775			10 589	95 364
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	211 769	135 317		-211 769	135 317
Vyplatené dividendy	0		-201 180	201 180	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 544 000				1 544 000
Ostatné kapitálové fondy	290 000				290 000
Zákonný rezervný fond	75 499			9 276	84 775
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	185 538	211 769		-185 538	211 769
Vyplatené dividendy			-176 262	176 262	0

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z peňažného vkladu jediného spoločníka

Fondy zo zisku predstavuje zákonný rezervný fond (tvorba vo výške 5 % zo zisku).

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 18. apríla 2013 a 22. mája 2012 schválilo rozdelenie zisku rok 2012 a 2011.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vyplatila spoločnosť dividendy v celkovej výške 201 181 EUR za rok 2012 a 176 262 EUR za rok 2011.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2013 nasledovne:

- Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2013 135 317 EUR
- Tvorba rezervného fondu v zmysle § 124 OZ (5% z HV) 6 766 EUR
- Vyplatenie dividendy jedinému spoločníkovi STEFE SK, a. s. 128 551 EUR

19. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	156 703	341 615
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	400 716	408 219
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	366 712	357 633
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	104
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (-/-)	-	-
	Zmena stavu opravných položiek (-/-)	10 710	(3 826)
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	4 674	19 986
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	(4 422)	72 367
	Úroky účtované do nákladov (+)	-	-
	Úroky účtované do výnosov (-)	46 995	71 107
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/-)	(396)	(760)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(23 557)	(108 392)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	-	-
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	480 433	(496 726)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	270 635	(591 611)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	221 659	92 367
	Zmena stavu zásob (-/+)	(11 861)	2 518
	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.)	1 037 852	253 108
	Príjmy úroky (+)	396	760
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(46 995)	(71 107)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	(37 651)	(496)
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	953 602	182 265
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(14 224)	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(338 308)	(443 470)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	95 778	842 860
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(256 754)	399 390
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(336 526)	(255 443)
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(336 526)	(255 443)
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	(201 181)	(176 261)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(537 707)	(431 704)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	159 141	149 951
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	324 735	174 784
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	483 876	324 735
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 (+/-) (súčet D + E + G)	483 876	324 735