

1. POPIS SPOLOČNOSTI

STEFE THS, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 24. novembra 2000. Dňa 14. decembra 2000 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Banskej Bystrici, oddiel Sro, vložka č. 6810/S. Spoločnosť sídli v Revúcej, Okružná 42/9, Slovenská republika, identifikačné číslo 36045403.

V roku 2013 bolo na základe rozhodnutia jediného spoločníka uskutočnené zníženie základného imania o 400 tis. EUR.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Výroba a rozvod tepla na základe licencie

2. Správa tepelných zdrojov a rozvodov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	32,5	38
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	33	38
počet vedúcich zamestnancov	2	3

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.	5 072 000	100,00%	100,00%	100,00%

Spoločnosť je súčasťou skupiny STEFE SK. Materskou spoločnosťou spoločnosti je STEFE SK, a.s. a materskou spoločnosťou celej skupiny je Energie Steiermark AG, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz, Rakúsko. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Energie Steiermark AG Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko spoločnosť Energie Steiermark AG, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz, Rakúsko zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EU.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2013:

Konatelia

Ing. Ladislav Balga
Mag. Josef Landschützer

Dozorná rada

Predseda: Ing. Ján Brunner
Člen: Ing. Ivana Kesziová
Člen: Mag. Peter Trummer

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 17. 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	25,00%	rovnomerne
Oceniteľné práva	30-50 rokov	2-3,33%	rovnomerne
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	5 rokov	20,00%	rovnomerne

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.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku bola stanovená na základe znaleckého posudku, alebo na základe ceny porovnateľného majetku, ktorý sa dá nadobudnúť kúpou.

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	30-50 rokov	2-3,33%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	8-15 rokov	6,67-12,5%	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4-8 rokov	12,5-25%	rovnomerne
Inventár	4-8 rokov	12,5-25%	rovnomerne
Iný dlhodobý hmotný majetok	4-15 rokov	6,67-25%	rovnomerne

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

c) Finančný majetok

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

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceduje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Výška opravných položiek závisí od doby po splatnosti a od posúdenia špecifik odberateľa. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 365 dní 100%, nad 180 dní 35%, nad 90 dní po splatnosti 20%.

e) 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.

f) Závazky

Dlhodobé aj 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. Dlhodobé a krátkodobé záväzky sa oceňujú aj vykazujú v menovitej hodnote.

g) 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.

h) 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.

i) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond vo výške 5% z čistého zisku.

j) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a služby 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. O výnosoch za vlastné výkony sa účtuje na základe vystavených faktúr a platných zmlúv.

l) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

m) Dotácie

Spoločnosť pri svojej investičnej činnosti využila úverovú linku programu SLOVSEFF, poskytovanú Európskou bankou pre obnovu a rozvoj na podporu rozvoja energetickej efektívnosti a obnoviteľných zdrojov. Výška dotácie bola 7,5% z oprávnených investičných nákladov a jej výška bola 62 999 EUR.

Dotácie sú účtované na účtoch výnosov budúcich období a sú rozpúšťané do výnosov rovnomerne počas doby odpisovania investičného majetku, ku ktorému sa viažu.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37 195	14 694		8 298			60 187
Prírastky			17 622					17 622
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		37 195	32 316		8 298			77 809
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37 195	411		6 920			44 526
Prírastky			822		1 378			2 200
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 195	1 233	0	8 298	0	0	46 726
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	14 283	0	1 378	0	0	15 661
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	31 083	0	0	0	0	31 083

STEFE THS, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37 195			8 298			45 493
Prírastky			14 694					14 694
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 195	14 694	0	8 298	0	0	60 187
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37 195			5 259			42 454
Prírastky			411		1 661			2 072
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 195	411	0	6 920	0	0	44 526
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	3 039	0	0	3 039
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	14 283	0	1 378	0	0	15 661

STEFE THS, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	203 804	8 439 404	10 840 071			207 563	19 160	107 211	19 817 212
Prírastky		724 317	148 919			30 315	22 836		926 387
Úbytky		70 831	2 063 890			47 144		29 378	2 211 243
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	203 804	9 092 890	8 925 100			190 734	41 996	77 832	18 532 356
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 969 817	7 191 075			178 919			9 339 811
Prírastky		303 671	559 509			21 908			885 088
Úbytky		70 831	2 063 890			47 144			2 181 865
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 202 657	5 686 694	0	0	153 683	0	0	8 043 034
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	203 804	6 469 587	3 648 996	0	0	28 644	19 160	107 211	10 477 401
Stav na konci účtovného obdobia	203 804	6 890 233	3 238 406	0	0	37 051	41 996	77 832	10 489 322

STEFE THS, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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	204 723	7 601 720	10 703 228			190 005	54 334	109 811	18 863 821
Prírastky		891 090	140 918			17 558	1 101		1 050 667
Úbytky	919	82 622	13 734						97 275
Presuny		29 216	9 659				(36 275)	(2 600)	0
Stav na konci účtovného obdobia	203 804	8 439 404	10 840 071			207 563	19 160	107 211	19 817 212
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 752 840	6 590 354			155 437			8 498 631
Prírastky		246 184	614 352			23 482			884 018
Úbytky		29 207	13 631						42 838
Stav na konci účtovného obdobia		1 969 817	7 191 075			178 919			9 339 811
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	204 723	5 848 880	4 112 874			34 568	54 334	109 811	10 365 190
Stav na konci účtovného obdobia	203 804	6 469 587	3 648 996			28 644	19 160	107 211	10 477 401

Oceniteľné práva predstavujú zriadené vecné bremená ku cudzím pozemkom, na ktorých sú uložené vonkajšie rozvody tepla.

Ostatný dlhodobý nehmotný majetok predstavuje licencia na výrobu a rozvod tepla.

Spoločnosť k 31.12.2013 nemala ku žiadnemu dlhodobému nehmotnému majetku zriadené záložné právo, ani neevidovala žiadne iné obmedzenia pri nakladaní s dlhodobým nehmotným majetkom.

Stavby – kotelne, výmenníkové stanice, vonkajšie rozvody tepla, administratívna budova vo V. Kríši.

Pozemky – predovšetkým stavebné pozemky, na ktorých stoja stavby.

Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí – technológie na výrobu tepla.

Spoločnosť k 31.12.2013 nemala ku žiadnemu dlhodobému hmotnému majetku zriadené záložné právo, ani neevidovala žiadne iné obmedzenia pri nakladaní s dlhodobým hmotným majetkom.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni ALLIANZ (autá) a KOOPERATIVA (ostatný majetok). Majetkové poistenie zahŕňa poistenie proti havárii, živlom, vandalizmu a krádeži. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 4,5 mil. EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

Limit poistného plnenia pre riziko poškodenia cudzej veci (poistenie zodpovednosti za škodu) pri výkone činnosti je 1 mil. EUR.

5. POHLÁDÁVKY

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	444 596	72 567	60 020	42 030	415 112

V roku 2013 boli z dôvodu nedobytnosti odpísané do nákladov pohľadávky vo výške 42 030 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	194 003	0	194 003
Dlhodobé pohľadávky spolu	194 003	0	194 003
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 528 532	884 967	2 413 499
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	300 047		300 047
Iné pohľadávky	406		406
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 828 985	884 967	2 713 952

Spoločnosť nemala k 31.12.2013 žiadne pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia, ani neevidovala žiadne iné obmedzenia pri nakladaní s pohľadávkami.

Pohľadávky voči spriazneným osobám:

STEFE ECB - 1 440 EUR (prefakturácie nákladov na obsluhu kotolní)

Energie Steiermark Finanz Service GmbH - 300 047 EUR (krátkodobé finančné úložky - cashpooling)

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 895	9 452
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 073 065	846 037
Spolu	1 080 960	855 489

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Tatra Banka, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 330 tis. EUR. K 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012 spoločnosť nečerpala z kontokorentného rámca.

Spoločnosť k 31.12.2013 nemala ku žiadnemu finančnému majetku zriadené záložné právo, ani neevidovala žiadne iné obmedzenia pri nakladaní s finančným majetkom.

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 238	13 489
poistné	4 408	13 124
ostatné	830	365

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z plne splatených vkladov jediného spoločníka STEFE SK, a.s. vo výške 5 072 tis. EUR. Na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 17.4.2013 bolo uskutočnené zníženie základného imania o 400 tis. EUR (z 5 472 tis. EUR na 5 072 tis. EUR).

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z nepeňažných vkladov spoločníkov.

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond vo výške 5% zo zisku po zdanení.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 17.4.2013 spoločnosť rozdelila zisk za rok 2012 vo výške 184 076 EUR takto:

a) prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 5%, t.j. 9 204 EUR

a) výplata dividendy jedinému spoločníkovi vo výške 95%, t.j. 174 872 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku za rok 2012

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	184 076
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	9 204
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	174 872
Spolu	184 076

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:	18 595	2 130			20 725
Rezerva na odchodné	18 595	2 130			20 725
Krátkodobé rezervy, z toho:	32 159	28 090	32 159		28 090
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	8 558	7 524	8 558		7 524
Rezerva na nevyplatené odmeny	16 337	13 826	16 337		13 826
Rezerva na audit	6 290	5 990	6 290		5 990
Rezerva na daňové poradenstvo	975	750	975		750

Spoločnosť k 31.12.2013 vytvára zákonné krátkodobé rezervy na audit účtovnej závierky a na nevyčerpané dovolenky. Ďalšia krátkodobá rezerva je rezerva na nevyplatené odmeny. Použitie uvedených rezerv bude v roku 2014.

Spoločnosť tiež vytvára dlhodobú rezervu na odchodné. Táto rezerva bude rozpúšťaná postupne v rokoch odchodu súčasných zamestnancov do dôchodku.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	15 499	3 096			18 595
Rezerva na odchodné	15 499	3 096			18 595
Krátkodobé rezervy, z toho:	34 772	32 159	34 772		32 159
Rezerva na audit	8 100	7 265	8 100		7 265
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	10 299	8 558	10 299		8 558
Rezerva na nevyplatené odmeny	16 374	16 337	16 374		16 337

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 913 631	1 162 125
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	419 500	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 494 131	1 162 125
Krátkodobé záväzky spolu	1 351 583	950 702
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 351 583	950 702
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Spoločnosť neeviduje záväzky so záložným právom alebo zárukou v prospech veriteľa.

Záväzky voči spriazneným osobám:

STEFE SK - 28 157 EUR (fakturácia za poradenstvo, nájomné, Internet, ...)

STEFE ECB - 3 478 EUR (nájomné)

Energie Steiermark Finanz Service GmbH - 1 330 700 EUR (finančné výpomoci), viď poznámka č. 13.

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 2012 do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z roku 2012, ktorá nebola v roku 2013 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola 49 493 EUR k 31. decembru 2013.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke a o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	(3 218 956)	(2 625 477)
odpočítateľné		169 064
zdaniteľné	(3 218 956)	(2 794 541)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	204 859	18 595
odpočítateľné	204 859	18 595
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	49 493	78 508
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	652 213	581 526
Zmena odloženého daňového záväzku	70 687	180 461
Zaúčtovaná ako náklad	70 687	180 461
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť zaúčtovala z vyššie uvedených dôvodov odložený daňový záväzok vo výške 652 213 EUR a do nákladov odloženú daň z príjmov vo výške 70 687 EUR.

12. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 060	4 698
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 695	3 999
Čerpanie sociálneho fondu	2 180	6 637
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 576	2 060

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					
Tatra Banka, a.s.	EUR	3M BRIBOR + 0,600 % p.a.	30.12.2022	153 522	170 119
Tatra Banka, a.s.	EUR	3M BRIBOR + 0,7 % p.a.	30.11.2021	168 181	189 204
Tatra Banka, a.s.	EUR	3M BRIBOR + 0,6 % p.a.	31.3.2023	541 728	600 300
Tatra Banka, a.s.	EUR	3M BRIBOR + 0,7 % p.a.	30.11.2021	132 776	149 373
Tatra Banka, a.s.	EUR	3M BRIBOR + 0,775 % p.a.	30.9.2023	537 078	592 843
UNICREDITBANK a.s.	EUR	3M BRIBOR + 0,775 % p.a.	30.12.2020	1 105 912	1 264 755
UNICREDITBANK a.s.	EUR	6M BRIBOR + 0,8 % p.a.	31.12.2013	0	184 857
UNICREDITBANK a.s.	EUR	3M BRIBOR + 0,775 % p.a.	31.12.2020	32 609	37 269
UNICREDITBANK a.s.	EUR	3M BRIBOR + 0,775 % p.a.	31.12.2020	429 889	491 352
UNICREDITBANK a.s.	EUR	3M EURIBOR + 2,70 %	30.10.2019	804 990	839 990
ČSOB, a.s.	EUR	3M EURIBOR + 2,25 %	31.3.2021	783 793	869 103
Spolu				4 690 478	5 389 165

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 pôžičky					
Energie Steiermark	EUR	3M EURIBOR + 1,85 %	31.12.2017	544 000	592 000
Energie Steiermark	EUR	3M EURIBOR + 1,75 %	31.12.2020	786 700	0
Spolu				1 330 700	592 000

Zmluvy o bankových úveroch obsahujú špecifické podmienky (bankové kovenanty), ktoré musí spoločnosť dodržiavať. Týkajú sa predovšetkým pomeru vlastného imania a cudzích zdrojov, koeficientov krytia splátok úverov a úrokov a ziskovosti spoločnosti. K 31. decembru 2013 spoločnosť všetky uvedené podmienky dodržala.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

(EUR)	Bankové úvery	Finančné výpomoci	Spolu
2014	618 830	101 200	720 030
2015	618 830	101 200	720 030
2016	618 830	101 200	720 030
2017	618 830	453 200	1 072 030
2018	618 830	53 200	672 030
2019 a ďalej	1 596 328	520 700	2 117 028

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:	137 062	83 270
Dlhodobá časť investičných grantov	137 062	83 270
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 663	5 346
Krátkodobá časť investičných grantov	7 663	5 346

Spoločnosť pri svojej investičnej činnosti využívala úverovú linku programu SLOVSEFF, poskytovanú Európskou bankou pre obnovu a rozvoj na podporu rozvoja energetickej efektívnosti a obnoviteľných zdrojov.

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Podmienené záväzky v spoločnosti tvoria zmluvné záruky, ktorým sú v počas 24 mesiacov kryté náklady na prípadné skryté vady pri investíciách do stavieb a technológií.

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	28 342	0

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	34 539	0

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Tržby za teplo sú fakturované na základe predpokladaných cien tepla, maximálne však do výšky cien schválených ÚRSO na daný rok pre jednotlivé mestá. Fakturovaná cena sa skladá z variabilnej a z fixnej zložky ceny tepla. Cenové rozhodnutia ÚRSO sú zverejnené na stránke www.urso.gov.sk. V tržbách je zahrnutý aj odhad vyúčtovania nákladov, ktorý vyjadruje kvalifikovaný odhad záverečného vyúčtovania ceny tepla za rok 2013 (uskutočňuje sa spravidla do 28.2. nasledujúceho roka).

Oblasť odbytu	Tržby - teplo		Tržby - služby		Tržby – predaj majetku	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predchádzajúce účtovné obdobie
Spolu	7 526 818	7 525 822	287 060	263 794	2 917	25 000

Aktivácia nákladov, 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
Aktivácia mzdových nákladov do investícií	19 995	29 791
Aktivácia mzdových nákladov do investícií	19 995	29 791
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti:	53 202	35 793
Vrátenie spotrebnej dane zo zemného plynu z minulých rokov	0	22 108
Tržby z dodávateľských prác	33 131	0
Rozpustenie grantov do výnosov	6 891	5 346
Ostatné prevádzkové výnosy	13 180	8 339
Finančné výnosy:	4 558	6 656
Výnosové úroky	4 558	6 656

Spoločnosť rozpúšťa do výnosov prijaté granty z programu SLOVSEFF na podporu rozvoja energetickej efektívnosti a obnoviteľných zdrojov.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	7 526 818	7 525 822
Tržby z predaja služieb	287 060	263 794
Tržby z predaja majetku	2 916	25 000
Ostatné prevádzkové výnosy	77 755	35 793
Čistý obrat celkom	7 894 550	7 850 409

Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na spotrebu materiálu a energií, z toho:	5 041 516	5 051 300
Spotreba materiálu	86 277	73 022
Spotreba zemného plynu	2 979 249	3 256 077
Spotreba elektrickej energie	300 753	297 840
Spotreba nakúpeného tepla	1 649 311	1 400 615
Spotreba vody	25 926	23 746
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	786 188	685 383
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti	12 730	13 855
Opravy a údržba	475 010	377 115
Poradenstvo	65 777	70 891
Servis IT zariadení a inf. systémov	37 912	30 857
Nájomné	77 407	87 557
Internet a telefóny	24 400	24 168
Personalistika a mzdy	14 280	15 960
Náklady na reprezentačné	12 096	10 567
Atesty	15 037	4 194
Upratovacie služby	17 100	12 450
Ostatné služby	34 439	37 769
Ostatné nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 589 371	1 668 048
Osobné náklady	629 893	676 877
Dane a poplatky	20 390	18 965
Zostatková cena predaného DHM	0	34 011
Opravné položky ku pohľadávkam	12 547	15 111
Odpisy	852 184	886 193
Náklady na prefakturované dodávateľské práce	33 131	0
Poistné	12 560	13 386
Ostatné prevádzkové náklady	28 666	23 505
Finančné náklady, z toho:	104 259	117 547
Nákladové úroky	98 124	111 444
Ostatné finančné náklady	6 135	6 103

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	12 730	13 855
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 990	6 290
iné uisťovacie auditorské služby	5 990	6 290
daňové poradenstvo	750	1 275

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

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	2 547	10 843
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	32 190	111 781

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:	373 216	x	x	364 577	x	x
teoretická daň	x	85 840	23%	x	69 270	19%
Daňovo neuznané náklady	92 129	21 189	6%	54 175	10 293	3%
Umorenie daňovej straty	-29 014	-6 673	-2%	0	0	0%
Zmena sadzby dane	x	-29 643	-8%	x	100 938	28%
Spolu	436 331	70 713	19%	418 752	180 501	50%
Splatná daň z príjmov	x	26	0%	x	40	0%
Odložená daň z príjmov	x	70 687	19%	x	180 461	50%
Celková daň z príjmov	x	70 713	19%	x	180 501	50%

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	7 000	680				
	13 000	680				
Nepeňažné príjmy						

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

STEFE SK, a.s.	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákup materiálu na opravy	1	23 961	18 861
Nákup ostatného materiálu	1	10 578	11 104
Poradenstvo	3	55 804	47 400
Údržba IT zariadení a inf. systémov	3	35 492	30 857
Náklady na telefóny a Internet	3	15 578	16 323
Nájomné	3	13 352	9 370
Personalistika a mzdy	3	14 280	15 960
Ostatné služby	3	14 799	9 782
Nákup pracovného oblečenia	1	1 530	715
Náklady spolu		185 374	160 372
Výnosy nájomné	3	2 000	2 000
Výnosy úroky	8	0	2 568
Výnosy spolu		2 000	4 568
Zníženie základného imania	11	400 000	400 000
Vyplatenie dividend	11	174 872	228 488
Obstaranie DHM	1	147 862	342 738

Ostatné spriaznené osoby	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
STEFE ECB nájomné (náklad)	3	17 410	19 944
STEFE ECB prefaktúracia nákladov na obsluhu kotolní (výnos)	3	14 400	14 400
Energie Steiermark - cashpooling	8	- 99 974	-253
Energie Steiermark – fin. výpomoc	8	800 000	0
Energie Steiermark úroky (náklad)	8	14 651	16 524
Energie Steiermark úroky (výnos)	8	638	85
STEFE Martin	1	0	70

18. 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	5 472 000		400 000		5 072 000
Ostatné kapitálové fondy	141 240				141 240
Zákonný rezervný fond	26 096			9 204	35 300
Nerozdelený zisk minulých rokov	399 171				399 171
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	184 076	302 503		(184 076)	302 503
Vyplatené dividendy	0		174 872	174 872	0
Spolu	6 222 583	302 503	174 872	0	5 950 214

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 872 000			(400 000)	5 472 000
Zmena základného imania	(400 000)			400 000	0
Ostatné kapitálové fondy	141 240				141 240
Zákonný rezervný fond	14 070			12 026	26 096
Nerozdelený zisk minulých rokov	399 171				399 171
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	240 514	184 076		(240 514)	184 076
Vyplatené dividendy			228 488	228 488	0
Spolu	6 266 995	184 076	228 488	0	6 222 583

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2013 nasledovne:

Hospodársky výsledok za rok 2013 bol zisk vo výške 302 503 EUR

Rozdelenie zisku: zákonný rezervný fond (5%) 15 126 EUR

dividendy jedinému spoločníkovi 287 377 EUR

19. PREHĽAD 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

Ozna- čenie	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 (+/-)	373 216	364 577
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	975 770	1 060 538
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	852 184	886 194
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(1 939)	483
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(29 483)	1 476
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	64 359	49 647
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Uroky účtované do nákladov (+)	98 124	111 444
	Uroky účtované do výnosov (-)	(4 558)	(6 656)
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	-	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(2 917)	9 011
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	-	8 939
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	381 519	248 884
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	38 115	371 440
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	342 974	(127 766)
	Zmena stavu zásob (-/+)	430	5 210
	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.)	1 730 505	1 673 999
	Prijaté úroky (+)	4 558	6 656
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(98 124)	(111 444)
	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 (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 636 939	1 569 211
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(17 622)	(14 694)
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(861 904)	(1 050 667)
	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 (-)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	2 917	25 000
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(876 609)	(1 040 361)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	(400 000)	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	(400 000)	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	40 013	122 000
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	840 000
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(698 687)	(670 000)
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	800 000	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(61 300)	(48 000)
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	(174 872)	(228 488)
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(534 859)	(106 488)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	225 471	422 362
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	855 489	433 127
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 080 960	855 489
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)	1 080 960	855 489