

1. POPIS SPOLOČNOSTI

STEFE SK, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 10.04.1995. Dňa 5.6.1995 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Banskej Bystrici, oddiel Sa, vložka 792/S. Spoločnosť sídli v Banskej Bystrici, Na Troskách 26, Slovenská republika, identifikačné číslo 31 630 278.

V roku 2014 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra, okrem zmien v zložení štatutárnych orgánov spoločnosti (uvedené nižšie).

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľných živností,
2. maloobchodná činnosť v rozsahu voľných živností,
3. sprostredkovateľská činnosť,
4. faktoring a forfaiting,
5. reklamná a propagačná činnosť,
6. automatizované spracovanie dát,
7. poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom,
8. činnosť účtovných poradcov,
9. vedenie účtovníctva,
10. činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
11. prevádzkovanie neverejného skladu,
12. prenájom motorových vozidiel,
13. poradenská činnosť v oblasti obchodu,
14. počítačové služby,
15. služby súvisiace s počítačovým spracovaním dát,
16. finančný leasing,
17. poskytovanie úverov z peňažných zdrojov získavaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt,
18. prenájom hnutelných vecí,
19. organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí,
20. vydavateľská činnosť,
21. vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti,
22. administratívne služby,
23. prekladateľské a tlmočnicke služby – nemecký jazyk.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	29,84	27,50
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	28	28
počet vedúcich zamestnancov	6	6

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

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Energie Steiermark AG Leonhardgürtel 10 A-8010 Graz, Rakúska republika	10 492 000	100 %	100 %	0 %
Spolu	10 492 000	100 %	100 %	0 %

Spoločnosť je súčasťou skupiny Energie Steiermark AG. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Energie Steiermark AG, ktorá je zároveň materskou spoločnosťou celej skupiny. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Energie Steiermark AG. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, a to na adrese Leonhardgürtel 10, Graz, Rakúska republika.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko Energie Steiermark AG, so sídlom v Rakúskej republike, v Grazi na ulici Leonhardgürtel 10 zostavuje **konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EU, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky uvedené v nasledovnom prehľade:**

Názov	Adresa
ADRIAPLIN, Podjetje za distribucijo zemeljskega plina d.o.o. Ljubljana	Dunajska cesta 7, 1000 Ljubljana
AGCS Gas Clearing and Settlement AG	Alserbachstraße 14-16, 1090 Wien
APCS Power Clearing and Settlement AG	Alserbachstraße 14-16, 1090 Wien
AQUA.NET Wasser- und Freizeitanlagen Steiermark GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
AQUASYSTEMS Gospodarjenje z vodami d.o.o.	Dupleska cesta 330, 2000 Maribor
STEFE Banská Bystrica, a.s.	Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica
Burgenland Holding AG	Marktstraße 3, 7000 Eisenstadt
CISMO Clearing Integrated Services and Market Operations GmbH	Alserbachstraße 14-16, 1090 Wien
Cothec Energetikai Üzemeltető KFT	Aradi vértanúk útj a 18. l. em. 5, 9021 Győr
e-mobility Graz GmbH	Steyrergasse 114, 8010 Graz
Energie Graz GmbH	Schönaugürtel 65, 8010 Graz
Energie Graz GmbH & Co KG	Schönaugürtel 65, 8010 Graz
Energie Steiermark AG	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
Energie Steiermark Business GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz

Energie Steiermark Green Power GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.	Gorkého ul. č. 8a, 979 01 Rimavská Sobota
ENWA GmbH	Burggasse 15, 8750 Judenburg
ENWA GmbH & Co KG	Burggasse 15, 8750 Judenburg
EVN AG	EVN Platz, 2344 Maria Enzersdorf
EXAA Abwicklungsstelle für Energieprodukte AG	Alserbachstraße 14-16, 1090 Wien
Feistritzwerke-STEWEAG GmbH	Gartengasse 36, 8200 Gleisdorf
Gasnetz Steiermark GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
Grazer Energieagentur Ges.m.b.H.	Kaiserfeldgasse 13/I, 8010 Graz
Human Resources Personalbereitstellung GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
Jihlavske Kotelny, s.r.o.	Havlickova 111, 58705 Jihlava
STEFE Martin, a.s.	Východná 14, 036 01 Martin
STEFE Zvolen, s.r.o.	Unionka 54, 960 01 Zvolen
PW Stromversorgungsgesellschaft m.b.H.	Werksweg 90, 8160 Weiz
RAG-Beteiligungs-Aktiengesellschaft	EVN Platz, 2344 Maria Enzersdorf
RegioZ Regionale Zukunftsmanagement und Projektentwicklung Ausseerland Salzkammergut GmbH & Co KEG	Bahnhofstraße 95, 8990 Bad Aussee
Rohöl-Aufsuchungs Aktiengesellschaft	Schwarzenbergplatz 16, 1015 Wien
SAI Service and Information Call-Center GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
Solar Graz GmbH	Schönaugürtel 65, 8010 Graz
Stadtwerke Hartberg Energieversorgungs GmbH	Am Ökopark 10, 8230 Hartberg
STEFE ECB s.r.o.	Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica
STEFE SK a.s.	Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica
STEFE THS, s.r.o.	Okružná 42/9, 050 01 Revúca
Steirische Abfallverwertungs GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
Steirische Gas-Wärme GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
STEWEAG-STEAG GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
Stromnetz Graz GmbH	Schönaugürtel 65, 8010 Graz
Stromnetz Graz GmbH & Co KG	Schönaugürtel 65, 8010 Graz
Stromnetz Steiermark GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
STEFE Rožňava, s.r.o.	Páterová 8, 048 01 Rožňava
Unsere Wasserkraft GmbH	Wienerbergstraße 3, 1100 Wien
Unsere Wasserkraft GmbH & Co KG	Wienerbergstraße 3, 1100 Wien
VeloVital Consulting GmbH	Bürgergasse 5, 8010 Graz
VERBUND AG	Am Hof 6a, 1011 Wien
VERBUND Hydro Power AG	Europaplatz 2, 1150 Wien
VERBUND Thermal Power GmbH & Co KG	Ankerstraße 6, 8054 Graz
VERBUND Thermal Power GmbH	Ankerstraße 6, 8054 Graz

Vereinigte Telekom Österreich Beteiligungs Ges.m.b.H.	EVN Platz, 2344 Maria Enzersdorf
WDS Wärmedirektservice der Energie Graz GmbH	Schönaugürtel 65, 8010 Graz
Weizer Naturenergie GmbH	Siegfried-Esterl-Gasse 8, 8160 Weiz
Zentralwasserversorgung Hochschwab Süd, Gesellschaft m.b.H.	St. Ilgen Nr. 107, 8621 St. Ilgen

Spoločnosť je spoločníkom alebo akcionárom v nasledovných spoločnostiach:

STEFE Banská Bystrica, a.s., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica

STEFE Zvolen, s.r.o., Unionka 54, 960 01 Zvolen

STEFE Rimavská Sobota, s.r.o., Gorkého 8a, 979 01 Rimavská Sobota

STEFE THS, s.r.o., Okružná 42/9, 050 01 Revúca

STEFE Rožňava, s.r.o., Páterova 8, 048 01 Rožňava

STEFE Martin, a.s., Východná 14, 036 01 Martin

STEFE ECB, s.r.o., Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica

Členovia štatutárnych orgánov v roku 2014:

Predstavenstvo

Predseda: Mag. Josef Landschützer

Člen: Ing. Miroslav Obšivaný

Dozorná rada

Predseda:: DI Christian Purrer

Člen: Dipl. Ing. Christian Mayer (do 6. januára 2014)

Člen: Mag. Werner Ressi

Člen: Dipl. Ing. Thomas Possert, MBA

Člen: Mag. Ing. Klaus Barthl

Člen: Dipl. Ing. Gerald Moravi

Člen: Mag. Peter Trummer (od 7. januára 2014)

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.

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2013 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 12. mája 2014.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 a 2014 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	2 - 6 rokov	50 % - 16,67 %	lineárna
Oceniteľné práva	5 rokov	20 %	lineárna

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	5 rokov*	20 %	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	2 – 4 roky	50 % - 20 %	lineárna
Dopravné prostriedky	4 roky	25 %	lineárna
Inventár	2 – 15 rokov	50 % - 6,67 %	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	2 – 4 roky	50 % - 25 %	lineárna

*

Spoločnosť účtovala o technickom zhodnotení stavby, ktorá je vo vlastníctve prenajímateľa a spoločnosť v pozícii nájomcu eviduje technické zhodnotenie časti stavby. Pod časťou stavby sa rozumejú prenajaté kancelárske priestory nachádzajúce sa v sídle Spoločnosti.

c) Finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti v dcérskych spoločnostiach.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom:

- cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskych spoločnostiach sa oceňujú metódou diskontovaného cash flow, pričom dočasné rozdiely z precenenia majetku sú vyjadrené opravnou položkou .

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "vážený aritmetický priemer". Obstarávacia 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.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) 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 .

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka vo výške 100 %, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Opravné položky voči spriazneným osobám spoločnosť neúčtuje.

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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané v súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

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, nerozdeleného zisku minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu v Banskej Bystrici. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, pričom vznikli kapitalizáciou úverov poskytnutých akcionárom spoločnosti.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 10 % z dosiahnutého výsledku hospodárenia. Maximálna výška rezervného fondu je stanovená do hodnoty 20 % základného imania spoločnosti.

k) 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.

l) 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.

m) 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítavať 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.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období účtovala o nákladoch minulého účtovného obdobia, avšak v nevýznamnej výške. Uvedená účtovná transakcia bola zaúčtovaná s vplyvom na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia. Spoločnosť neúčtovala o oprave chýb účtovania minulých účtovných období s vplyvom na vlastné imanie.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku - Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo a ani spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

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		720 556	338 702			189 680		1 248 938
Prírastky						61 757		61 757
Úbytky		43 594						43 594
Presuny		224 081				-224 081		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	901 041	338 702	0	0	27 356	0	1 267 099
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		347 054	338 702					685 756
Prírastky		121 030						121 030
Úbytky		43 594						43 594
Stav na konci účtovného obdobia	0	424 490	338 702	0	0	0	0	763 192
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	373 502	0	0	0	189 680	0	563 182
Stav na konci účtovného obdobia	0	476 552	0	0	0	27 356	0	503 907

Významnou položkou v rámci prírastkov dlhodobého nehmotného majetku sú predovšetkým aplikácie centrálne obstarávané pre Skupinu STEFE:

- Informačný systém Helios Green (20 867 EUR)
- technické zhodnotenie aplikácie Energetický manažment (21 388 EUR)
- ostatný softvér využívaný v infraštruktúre skupiny STEFE (19 491 EUR)

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	0	636 874	338 702	0	0	14 379	0	989 955
Prírastky		79 053				179 930	0	258 983
Úbytky								
Presuny		4 629				-4 629	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	720 556	338 702	0	0	189 680	0	1 248 938
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	267 277	338 702	0	0	0	0	605 979
Prírastky		79 777						79 777
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	347 054	338 702	0	0	0	0	685 756
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		369 597	0			14 379	0	383 976
Stav na konci účtovného obdobia	0	373 502	0	0	0	189 680	0	563 182

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku - Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo a ani spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

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	0	26 787	683 166	0	0	0	13 727	20 000	743 680
Prírastky							35 772		35 772
Úbytky			43 724						43 724
Presuny			67 145				- 47 145	- 20 000	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 787	706 587	0	0	0	2 354	0	735 728
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	20 102	424 094	0	0	0	0	0	444 196
Prírastky		5 360	127 811						133 171
Úbytky			43 725						43 725
Stav na konci účtovného obdobia		25 462	508 180						533 642
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 685	259 072	0	0	0	13 727	20 000	299 484
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 325	198 407	0	0	0	2 354	0	202 086

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	0	26 787	575 874				14 410		617 071
Prírastky			97 722				12 755	20 000	130 477
Úbytky			3 868						3 868
Presuny			13 438				-13 438	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 787	683 166	0	0	0	13 727	20 000	743 680
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 741	317 119						331 860
Prírastky		5 361	110 843						116 204
Úbytky			3 868						3 868
Stav na konci účtovného obdobia		20 102	424 094	0	0	0	0	0	444 196
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 046	258 755	0	0	0	14 410	0	285 211
Stav na konci účtovného obdobia		6 685	259 072	0	0	0	13 727	20 000	299 484

Na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nie je zriadené záložné právo a ani spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Poistenie majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
		2014	2013	
Osobné automobily	proti odcudzeniu, havarijné, zákonné poistenie	4 261	3 046	Allianz, Slovenská poisťovňa, Dostojevského rad 4, 814 74 Bratislava
Stroje, elektronika, počítače, inventár	poistenie proti krádeži vlámaním, lúpež a úmyselné poškodenie treťou osobou	1 593	1 398	Generali Slovensko Poisťovňa, a.s., Lamačská cesta 3/1, 841 01 Bratislava

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Úbytok dlhodobého finančného majetku predstavuje vyradenie obchodného podielu vo výške 205.783 EUR v spoločnosti THM Inkasná, k. s. v likvidácii, a to z dôvodu, že spoločnosť ukončila likvidáciu k 30.júnu 2014 a s účinnosťou od 8.októbra 2014 bola vymazaná z Obchodného registra. Spoločnosť má zriadený termínový vklad s dobou viazanosti viac ako 1 rok, ktorý je vinkulovaný v prospech spoločnosti Europa Business Center, a.s., Banská Bystrica v zmysle Zmluvy o nájme nebytových priestorov zo dňa 15. októbra 2010. Viazanosť termínovania vkladu je aktívna počas doby trvania nájomnej zmluvy.

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	28 479 048	0	0	0	1 524 794	20 000	33 137	0	30 056 979
Prírastky							25 200		25 200
Úbytky					205 783		56 237		262 020
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	28 479 048	0	0	0	1 319 011	20 000	2 100	0	29 820 159
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 528 337	0	0	0	338 558	0	0	0	7 866 895
Prírastky									0
Úbytky					205 783				205 783
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	7 528 337	0	0	0	132 775	0	0	0	7 661 112
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 950 711	0	0	0	1 186 236	20 000	33 137	0	22 190 084
Stav na konci účtovného obdobia	20 950 711	0	0	0	1 186 236	20 000	2 100	0	22 159 047

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	30 125 606	0	0	0	1 524 794	0	2 100	0	31 652 500
Prírastky							31 037		31 037
Úbytky	1 646 558								1 646 558
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	28 479 048	0	0	0	1 524 794	0	33 137	0	30 036 979
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 528 337	0	0	0	338 558	0	0	0	7 866 895
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	7 528 337	0	0	0	338 558	0	0	0	7 866 895
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	22 597 269	0	0	0	1 186 236	0	2 100	0	23 785 605
Stav na konci účtovného obdobia	20 950 711	0	0	0	1 186 236	0	33 137	0	22 170 084

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
STEFE Banská Bystrica, a.s., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica	66,00%	66,00%	11 850 930	810 460	6 385 695
STEFE Zvolen, s.r.o., Unionka 54, 960 01 Zvolen	66,00%	66,00%	5 078 020	378 320	2 843 152
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o. Gorkého 8a, 979 01 Rimavská Sobota	58,66%	58,66%	4 361 432	214 165	1 760 874
STEFE THS, s.r.o., Okružná 42/9, 050 01 Revúca	100,00%	100,00%	5 981 980	319 144	3 962 936
STEFE Rožňava, s.r.o., Páterova 8, 048 01 Rožňava	100,00%	100,00%	2 026 048	89 918	1 167 087
STEFE Martin, a.s., Východná 14, 036 01 Martin	57,23%	57,23%	3 653 300	440 955	1 078 487
STEFE ECB, s.r.o., Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica	100,00%	100,00%	4 100 740	434 432	3 752 481
Dcérske účtovné jednotky - vklady do kapitálových fondov					
STEFE THS, s.r.o., Okružná 42/9, 050 01 Revúca	x				290 000
STEFE Rožňava, s.r.o., Páterova 8, 048 01 Rožňava	x				896 236
THM Inkasná, k. s., v likvidácii Zvolenská cesta 1, 974 01 Banská Bystrica (stav k 30.6.2014)	x	99,90%	-80 635	76	0
Účty v bankách s dobou viazanosti viac ako 1 rok					
Tatra banka, a.s. (termínovaný vklad)				x	20 000
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Akvizičné projekty - A					2 100
DFM spolu	x	x	x	x	22 159 047

V roku 2014 spoločnosť účtovala o vyradení ostatného dlhodobého finančného majetku z dôvodu zrušenia spoločnosti likvidáciou, vrátane vyradenia opravnej položky k ostatnému dlhodobému finančnému majetku – jedná sa o spoločnosť THM Inkasná, k. s. v likvidácii a o hodnotu 205 783 EUR.

Spoločnosť taktiež nemá obmedzené právo nakladať s dlhodobým finančným majetkom a ani záložné právo na dlhodobý finančný majetok.

5. ZÁSoby

V roku 2014 spoločnosť nevytvorila a ani nerozpustila opravnú položku k nehnuteľnému majetku. Výšku opravnej položky k nehnuteľnému majetku spoločnosť stanovila na základe porovnania trhových hodnôt (späťne získateľných hodnôt) parciel príbuznej bonity. Opravná položka zaúčtovaná v roku 2013 predstavuje 19,5 % z pôvodnej hodnoty nehnuteľnosti a bola opätovne prehodnotená k 31.12.2014, pričom Spoločnosť konštatuje, že sa podmienky na trhu z nehnuteľnosťami nijak významne nezmenili a teda vykázanie výšky opravnej položky v nehnuteľnému majetku je v reálnej výške.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	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
Tovar	342 598	0			342 598
Zásoby spolu	342 598	0	0	0	342 598

Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať so zásobami a ani záložné právo voči zásobám.

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť v roku 2014 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

7. POHLĎÁVKY

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	102 157	0	0	102 157	0
Iné pohľadávky	0		0	0	0
Pohľadávky spolu	102 157	0	0	102 157	0

Spoločnosť zaúčtovala vyradenie OP voči pohľadávkam z obchodného styku voči spoločnosti THM Inkasná, k. s. v likvidácii vo výške 102 157 EUR z dôvodu, že spoločnosť k 1.1.2014 vstúpila do likvidácie a nebol predpoklad úhrady tejto pohľadávky. Vyradenie OP nastalo z dôvodu vyradenia pohľadávky (odpustenie úhrady pohľadávky).

Pohľadávky voči spriazneným osobám

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé pohľadávky netto spolu	1 162 512	1 439 662
STEFE Banská Bystrica, a.s., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica	47 412	1 228
STEFE Zvolen, s.r.o., Unionka 54, 960 01 Zvolen	19 079	22 430
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o. Gorkého 8a, 979 01 Rimavská Sobota	10 321	12 151
STEFE THS, s.r.o., Okružná 42/9, 050 01 Revúca	18 110	28 157
STEFE Rožňava, s.r.o., Páterova 8, 048 01 Rožňava	9 056	12 558
STEFE Martin, a.s., Východná 14, 036 01 Martin	21 794	24 591
STEFE ECB, s.r.o., Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica	10 100	12 521
Energie Steiermark Finanz Service GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	1 026 640	1 325 626
Energie Steiermark AG, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	0	400

Spoločnosť STEFE SK, a.s. má uzatvorenú so spoločnosťou Energie Steiermark Finanz Service GmbH dohodu o cash pooling, ktorej predmetom je krátkodobé uloženie voľných finančných prostriedkov na účte spoločnosti Energie Steiermark Finanz Service GmbH. Výška úroku predstavuje 1-mesačný Euribor mínus 0,25 %. Spoločnosť výšku a dobu uloženia voľných finančných prostriedkov prehodnocuje dvakrát mesačne a táto pôžička je splatná kedykoľvek v priebehu roka 2014. K 31.12.2014 výška krátkodobej úločky predstavovala sumu 1 026 640 EUR.

Ostatné pohľadávky voči spriazneným osobám predstavujú pohľadávky z titulu poskytovania služieb, sublicencií, prípadne z predaja tovaru a refakturácií.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	200	0	200
Dlhodobé pohľadávky spolu	200	0	200
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	196 052	17 044	213 096
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 026 640	0	1 026 640
Daňové pohľadávky a dotácie	829	0	829
Iné pohľadávky	3 181	47	3 228
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 226 702	17 091	1 243 793

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	17 091	14 601
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 226 702	1 657 764
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 243 793	1 672 065
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	200	200
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	200	200

Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať s pohľadávkami a ani záložné právo na pohľadávky.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 934	9 216
Bežné účty v banke	678 400	643 966
Spolu	686 334	653 182

Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať s krátkodobým finančným majetkom a ani záložné právo na krátkodobý finančný majetok.

9. AKTÍVNE ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 028	
Záručný servis virtualizácie serverov	2 028	4 229
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	36 082	22 419
poistenie dlhodobého hmotného majetku	6 610	4 028
telefónne poplatky	0	57
služby ITT	18 629	2 319
odborná literatúra	152	604
dialničné známky	0	20
nájomné	10 250	10 148
marketingové služby	0	0
Fibernet (internetové služby)	116	139
ostatné	325	3 977

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Spoločnosť v roku 2014 neúčtovala o majetku prenájomom formou finančného prenájmu.

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie pozostáva z 1 akcie na doručiteľa s menovitou hodnotou jednej akcie 10 492 000 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 1 579 155 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka. Informácie o rozdelení účtovného zisku:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 175 662
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	117 566
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 058 096
Spolu	1 175 662

Rozdelenie výsledku hospodárenia dosiahnutého v roku 2013 vo výške 1 175 662 bolo schválené valným zhromaždením spoločnosti dňa 12. mája 2014 a to tak, že sumou 117 566 EUR, ktorá predstavuje 10 % výsledku hospodárenia, sa dotoval rezervný fond, suma 1 058 096 EUR sa vyplatila akcionárovi vo forme dividend v priebehu roka 2014. Celková suma vyplatená akcionárovi ako dividenda predstavovala sumu 1 500 000 EUR, rozdiel, ktorý predstavuje sumu 441 904 EUR bol vyplatený v priebehu roka 2014 z nerozdeleného zisku z predošlých rokov. Zisk na akciu predstavuje za bežné účtovné obdobie sumu **1 632 260 EUR** a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sumu **1 175 662 EUR**.

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Spoločnosť vypočítala rezervu na odchodné do dôchodku v roku končiacom sa 31. decembra 2014 pri tvorbe ktorej použila poistno-matematické metódy ocenenia. Hodnota týchto rezerv sa upravuje na ich hodnotu v čase účtovania a vykazovania, pričom sa zohľadňuje reálna diskontná sadzba (3,57 % p. a.) fluktuácia zamestnancov Spoločnosti (3,72 % p. a.) a úmrtnosť slovenskej populácie v roku 2014 zverejnená štatistickým úradom Slovenskej republiky. K 31. decembru 2014 bolo účtované zníženie rezervy. Zamestnanci majú nárok na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške priemernej mesačnej mzdy. Čerpanie rezervy na odchodné do dôchodku bude postupné, predpokladá sa, že rezerva sa začne čerpať v budúcich obdobiach.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	12 263			1 124	11 139
Rezerva na odchodné	12 263			1 124	11 139
Krátkodobé rezervy, z toho:	26 664	54 481	24 520	2 144	54 481
rezerva na nevyčerpané dovolenky	16 403	20 107	16 403		20 107
Rezerva na nevyplatené odmeny	0	25 000			25 000
rezerva na overenie, zostavenie UZ	8 281	5 893	6 981	1 300	5 893
rezerva na nevyfakturované dodávky - nájom	844	2 321		844	2 321
rezerva na nevyfakturované dodávky - ostatné	1 136	1 160	1 136		1 160

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	108 925	1 338	0	98 000	12 263
Rezerva na odchodné	10 925	1 338	0	0	12 263
Rezerva na súdne spory	98 000	0	0	98 000	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	37 447	26 664	32 434	5 013	26 664
rezerva na nevyčerpané dovolenky	13 138	16 403	13 138		16 403
rezerva na overenie, zostavenie UZ	9 226	8 281	9 226		8 281
rezerva na správny poplatok	0	844			844
rezerva na nevyfakturované dodávky	1 881	1 136	1 881		1 136
rezerva na súdne spory	13 202		8 189	5 013	0

Predpokladaná doba použitia krátkodobých rezerv je v roku 2015.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	2	66 789
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	794 908	763 891
Krátkodobé záväzky spolu	794 910	830 680
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 226 548	1 825 809
Dlhodobé záväzky spolu	1 226 548	1 825 809

Spoločnosť prijala dňa 31.12.2012 úver od spoločnosti v rámci koncernu Energie Steiermark Finanz-Service GmbH vo výške 3 000 000 EUR s dátumom splatnosti 31. december 2017, pričom splatnosť je dohodnutá vždy k poslednému dňu kalendárneho štvrtroka. Úroková sadzba je 3M Euribor + 1,60 %. Krátkodobá časť úveru predstavuje sumu 600 000 EUR, dlhodobá časť predstavuje sumu 1 200 000 EUR.

Spoločnosť neeviduje záväzky zabezpečené záložným právom a ani inou formou zabezpečenia.

Záväzky voči spriazneným osobám

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	619 444	713 446
STEFE Banská Bystrica, a.s., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica	3 628	59 252
STEFE Zvolen, s.r.o., Unionka 54, 960 01 Zvolen	5 496	5 436
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o. Gorkého 8a, 979 01 Rimavská Sobota	2 400	0
STEFE THS, s.r.o., Okružná 42/9, 050 01 Revúca	2 400	0
STEFE Rožňava, s.r.o., Páterova 8, 048 01 Rožňava	2 400	76
STEFE Martin, a.s., Východná 14, 036 01 Martin	0	259
STEFE ECB, s.r.o., Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica	0	0
Energie Steiermark Finanz Service GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	600 000	600 000
Energie Steiermark AG, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	0	43 987

Steirische Gas Wärme GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	3 120	4 436
Dlhodobé záväzky spolu	1 200 000	1 800 000
Energie Steiermark Finanz Service GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	1 200 000	1 800 000

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňové straty vzniknuté v rokoch 2012 až 2014 do nasledujúcich rokov. Výška daňových strát, ktorá neboli v roku 2014 uplatnené a budú prevedené do ďalších rokov, sú vo výške 571 488 EUR k 31. decembru 2014.

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:	6 400	2 400
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	6 400	2 400
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou ZAVAZKOV a daňovou základňou, z toho:	36 139	12 263
odpočítateľné	36 139	12 263
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	571 488	1 210 731
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	731 422	1 222 993
Sadzba dane z príjmov (v %)	22 %	22 %
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	160 913	280 648
Uplatnená daňová pohľadávka	1 408	528
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1 408	528
Odložený daňový záväzok	1 408	528
Zmena odloženého daňového záväzku	1 408	528
Zaúčtovaná ako náklad	1 408	528

Odložená daňová pohľadávka k 31. decembru 2014 bola účtovaná len do výšky odloženého daňového záväzku vo výške 1 408 EUR a to z titulu neistoty dostatočných daňových ziskov v budúcnosti. Odložený daňový záväzok k 31. decembru 2014 bol účtovaný do výšky 1 408 EUR a saldo pohľadávky a záväzku je 0 EUR, preto sa v súvahe nevykazuje.

15. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 741	3 768
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 261	6 983
Tvorba sociálneho fondu – vrátenie zamestnaneckej pôžičky	700	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 961	6 983
Čerpanie sociálneho fondu - stravné poukážky	6 387	- 3 660
Čerpanie sociálneho fondu - zamestnanecká pôžička	0	- 650
Čerpanie sociálneho fondu – zamestnanecký výlet	0	5 000
Čerpanie sociálneho fondu – peňažné plnenie zamestnanci	719	0
Čerpanie sociálneho fondu spolu	7 106	8 010
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 596	2 741

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť v roku 2014 neúčtovala o bankových úveroch a finančných výpomociach.

17. PASÍVNE ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	61
Poplatok na internetový informačný portál EPI	0	61

18. DERIVÁTY

Spoločnosť v roku 2014 neúčtovala o derivátoch.

19. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie je spoločnosti známa žiadna skutočnosť (existencia pasívnych súdnych sporov, poskytnuté záruky, záväzky z ručenia), ktorá by nebola premietnutá v záväzkoch súvahy.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajímaný dlhodobý hmotný majetok s obstarávacou cenou do 400 EUR, ak nie sú vykázané v rámci dlhodobého hmotného majetku	9 314	7 659

Informácie o podmienených záväzkoch

V roku 2009 spoločnosť podpísala patronátne vyhlásenie pre Tatra banka, a.s., v ktorom sa zaviazala poskytnúť ručenie pre spoločnosť STEFE THS, s.r.o. pre kontokorentný úver.

V marci 2010 sa uskutočnila zmena sídla spoločnosti na „Na Troskách 26, Banská Bystrica“. V tejto súvislosti došlo k vystaveniu bankovej záruky peňažným ústavom Tatra banka, a.s. vo výške 20 000 EUR v prospech právnickej osoby Europa Business Center a.s., Na Troskách 26, Banská Bystrica, čím vznikol spoločnosti podmienený záväzok. Banková záruka je formou vinkulácie termínovaného vkladu v prospech Prenajímateľa a trvá počas platnosti a účinnosti nájomnej zmluvy.

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Ručenie za kontokorentný úver – patronátne vyhlásenie	331 939	0
Z poskytnutých záruk	20 000	0

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Ručenie za kontokorentný úver – patronátne vyhlásenie	331 939	0
Z poskytnutých záruk	20 000	0

20. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby z predaja tovaru

Oblasť odbytu – PREDAJ TOVARU		Slovenská republika	Spolu
marketingové predmety	Bežné účtovné obdobie	40 625	40 625
	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	43 187	43 187
technické zariadenia	Bežné účtovné obdobie	1 091 361	1 091 361
	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	1 100 942	1 100 942

Tržby za predaj tovaru predstavujú za bežné účtovné obdobie sumu celkom **1 131 986 EUR**.

Tržby za predaj tovaru predstavujú za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sumu celkom **1 144 128 EUR**.

Tržby z predaja služieb

Oblasť odbytu – PREDAJ SLUŽIEB	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nájom hnutelných vecí (motorové vozidlá, IT zariadenia)	59 953	59 178
Nájom nebytových priestorov	12 720	12 720
Technická podpora a správa (SLA)	116 808	139 632
Poradenstvo a ostatné služby (SLA)	596 646	773 712
Riadenie ľudských zdrojov (SLA)	78 120	80 580
Internet, VPN	82 344	67 241
Vedenie účtovníctva	1 530	1 992
Fakturácia verejnej telefónnej služby	0	1 772
Sublicencie, podpora a údržba software	211 364	60 311
Provízie a sprostredkovanie, reklama a marketing	274 927	296 251
Ostatné	20 647	2 945
Technické poradenstvo	72 760	73 358
Poskytnuté služby celkom	1 527 819	1 569 692

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	69 595	74 410	16 393	- 4 814	58 017
Spolu	69 595	74 410	16 393	- 4 814	58 017
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	- 4 814	58 017

Čiastka nedokončenej výroby predstavuje výkony voči spriaznenej osobe, a to poskytnutie alebo zabezpečenie služieb pre prijímateľa (manažérske, koordinačné, poradenské, právne, technické a podobné služby) súvisiace s realizáciou projektu prijímateľov týkajúceho sa vodných elektrární a marketingového prieskumu trhu.

Aktivácia

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	91 410	195 041
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	3 770	1 485
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	87 640	193 556
Finančné výnosy, z toho:	2 253 371	2 080 947
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 253 371	2 080 947
Prijaté dividendy	2 252 249	2 080 295
Tržby za predaj cenných papierov		
Zúčtovanie opravnej položky		
Úroky z poskytnutých pôžičiek	1 122	652

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	1 527 819	1 569 692
Tržby za tovar	1 131 986	1 144 128
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	3 770	1 485
Výnosy z finančných investícií	2 252 249	2 080 295
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	83 947	252 225
Čistý obrat celkom	4 999 771	5 047 825

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	935 279	894 788
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	9 646	16 846
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 646	10 396
daňové poradenstvo	0	6 450
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	925 633	877 942
opravy a údržba	9 860	7 667
cestovné	21 313	32 081
náklady na reprezentáciu	13 521	32 823
poradenstvo daňové	7 484	4 984
poradenstvo právne	17 650	40 820
poradenstvo - údržba software	123 764	77 078
poradenstvo vyslaní zamestnanci	283 590	287 787
vypracovanie štúdií a projektov	8 822	36 970
nájom	150 388	158 658

telefóny, internet	108 454	97 337
marketing	62 572	47 631
spracovanie miezd	15 244	14 928
školenia	18 242	31 104
ostatné	84 729	120 818
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 152 862	1 556 170
Osobné náklady	894 487	825 654
Dane a poplatky	3 074	2 445
Odpisy dlhodobého majetku	253 591	195 981
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	1 710	0
Tvorba OP k pohľadávke	0	102 157
Ostatné náklady na hospodársku činnosť z toho:	176 235	429 933
Odpis pohľadávky	80 636	0
Mimosúdne urovnanie	0	245 000
Refakturácie tovarov a služieb	81 248	174 021
Poistenie dlhodobého majetku a prevádzkovej činnosti	11 176	9 420
Ostatné	3 175	1 492
Finančné náklady, z toho:	98 462	58 628
Kurzové straty, z toho:	0	26
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	26
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	98 462	58 602
Úroky z prijatého úveru	41 128	51 652
Predané cenné papiere a podiely		0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	57 334	6 950

21. DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o daniach z príjmov

Sadzba dane z príjmov pre rok 2014 je 22 %. Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb vo výške 22 %, ktorá je v platnosti od 1.1.2014

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty , nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	160 913	280 120
Vplyv zmeny sadzby dane z príjmov	0	-12 733

Výpočet dane 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:	1 635 160	x	x	1 175 686	x	x
teoretická daň	X	359 735	22 %	X	270 408	23 %
Daňovo neuznané náklady	240 984	53 016	22 %	735 984	169 256	23 %
Výnosy nepodliehajúce dani	- 2 161 332	- 475 493	22 %	- 2 091 869	- 481 130	23 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	737 822	162 321	22 %	1 273 271	292 852	23 %
Umorenie daňovej straty	0	0	22 %	0	0	23 %
Spolu	X	2 901		- X	24	
Splatná daň z príjmov	X	2 901	22 %	X	24	23 %
Odložená daň z príjmov	X	0	22 %	X	0	22 %
Celková daň z príjmov vrátane daňovej licencie	X	2 901	22 %	X	24	23 %

Spoločnosť účtovala o splatnej dani z príjmov, ale len v rozsahu daňovej licencie vo výške 2 880 EUR. Ostatný výška splatnej dane z príjmov predstavuje zrážkovú daň z výnosov dosiahnutých z úročenia vkladov na bežnom účte.

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	36 000					
	36 000					

Iné druhy príjmov neboli poskytnuté, spoločnosť nevypláca príjmy ani neposkytuje odmeny členom dozornej rady alebo inému orgánu spoločnosti. Mzdy a odmeny (tantiémy) orgánov spoločnosti neboli vyplácané.

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
STEFE SK, a.s. ako DODÁVATEĽ:			
STEFE Banská Bystrica, a.s. (604)	2	187 538	523 768
STEFE Banská Bystrica, a.s. (602, 641)	3	217 534	274 973
STEFE Banská Bystrica, a.s. (602)	5	23 772	25 481
STEFE Banská Bystrica, a.s. (611, 648)	11	43 485	71 103
STEFE Banská Bystrica, a.s. (665)	11	573 390	615 773
Celková hodnota		1 045 719	1 511 098
Energie Steiermark AG (602)	3	4 800	4 800
Energie Steiermark AG	2	0	3 714
Celková hodnota		4 800	8 514
Energie Steiermark Finanz-Service	8	1 026 640	1 325 103
Energie Steiermark Finanz-Service	8	1 039	523
Celková hodnota		1 027 679	1 325 626
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.	2	20 246	61 371
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.	3	103 254	96 973
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.	5	7 915	14 551
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.	11	5 048	7 912
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.	11	145 965	187 730
Celková hodnota		282 428	368 537
STEFE Martin, a.s.	2	185 287	174 739

STEFE Martin, a.s.	3	210 555	209 031
STEFE Martin, a.s.	5	22 078	22 968
STEFE Martin, a.s.	11	11 725	21 272
STEFE Martin, a.s.	11	250 694	239 618
Celková hodnota		680 339	667 627
STEFE Zvolen, s.r.o.	2	241 059	87 501
STEFE Zvolen, s.r.o.	3	161 792	142 236
STEFE Zvolen, s.r.o.	5	14 337	19 153
STEFE Zvolen, s.r.o.	11	16 360	13 371
STEFE Zvolen, s.r.o.	11	237 003	229 577
Celková hodnota		670 551	491 837
STEFE ECB s.r.o.	2	36 077	37 558
STEFE ECB s.r.o.	3	121 130	104 763
STEFE ECB s.r.o.	5	6 315	4 897
STEFE ECB s.r.o.	11	21 494	17 336
STEFE ECB s.r.o.	11	532 213	329 387
Celková hodnota		717 229	493 941
STEFE THS, s.r.o.	2	308 080	183 615
STEFE THS, s.r.o.	3	175 827	161 998
STEFE THS, s.r.o.	5	13 658	22 029
STEFE THS, s.r.o.	11	11 554	174 872
STEFE THS, s.r.o.	11	287 377	16 434
Celková hodnota		796 496	558 948
STEFE Rožňava, s.r.o.	2	31 185	71 915
STEFE Rožňava, s.r.o.	3	89 097	80 563
STEFE Rožňava, s.r.o.	5	6 537	13 673
STEFE Rožňava, s.r.o.	11	3 296	10 380
STEFE Rožňava, s.r.o.	11	128 552	201 181
Celková hodnota		258 667	377 711
THM Inkasná k. s., v likvidácii	3	1 530	1 992
THM Inkasná k. s., v likvidácii	11	107	1 992
Celková hodnota		1 637	1 992
STEFE SK, a.s. ako ODBERATEĽ:			
STEFE Banská Bystrica, a.s.	3	14 282	14 282
Celková hodnota		14 282	14 282
Energie Steiermark AG	3	283 590	289 729
Celková hodnota		283 590	289 729
Energie Steiermark Finanz-Service	8	1 800 000	2 400 000
Energie Steiermark Finanz-Service	8	40 328	50 852
Celková hodnota		1 840 328	2 450 852
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.	3	2 000	2 000
Celková hodnota		2 000	2 000
STEFE Martin, a.s.	3	0	0
Celková hodnota		0	0
STEFE Zvolen, s.r.o.	3	28 612	27 138
Celková hodnota			27 138
STEFE ECB s.r.o.	2	0	0
STEFE ECB s.r.o.	1	0	3 623
STEFE ECB s.r.o.	3	0	186
STEFE ECB s.r.o.	11	0	749

Celková hodnota		0	4 559
STEFE THS, s.r.o.	3	2 000	2 000
Celková hodnota			2 000
Steirische Gas Wärme	1	82 215	63 458
Steirische Gas Wärme	3	1 282	1 461
Celková hodnota		83 497	64 918
STEFE Rožňava, s.r.o.	3	2 000	2 040
Celková hodnota		2 000	2 040
THM Inkasná k. s.	1	0	5 300
THM Inkasná k. s.	3	0	7 550
Celková hodnota		0	12 850

Kód druhu obchodu

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11

Druh obchodu

kúpa
predaj
poskytnutie služby
obchodné zastúpenie
licencia
transfer
know-how
úver, pôžička
výpomoc
záruka
iný obchod

23. 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	10 492 000				10 492 000
Ostatné kapitálové fondy	8 297 053				8 297 053
Zákonný rezervný fond	1 461 589			117 566	1 579 155
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 255 381			- 441 905	1 813 476
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 175 662	1 632 260		-1 175 662	1 632 260
Vyplatené dividendy			-1 500 000	1 500 000	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	10 492 000				10 492 000
Ostatné kapitálové fondy	8 297 053				8 297 053
Zákonný rezervný fond	1 302 594			158 995	1 461 589
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 324 424			-69 043	2 255 381
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 589 952	1 175 662		-1 589 952	1 175 662
Vyplatené dividendy			-1 500 000	1 500 000	0

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne iné významné udalosti, ktoré by ovplyvňovali účtovnú závierku.

Prehľad o peňažných tokoch

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou:

Príloha:
 Prehľad peňažných tokov