

1. POPIS SPOLOČNOSTI

STEFE THS, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 24.11.2000. Dňa 14.12.2000 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 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. 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	32,06	32,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	32	33
počet vedúcich zamestnancov	2	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.	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 v roku 2014:

Konatelia

Konateľ:	Ing. Ladislav Balga
Konateľ:	Ing. Ján Brunner (od 1. februára 2014)
Konateľ:	Mag. Josef Landschützer (do 31. januára 2014)

Dozorná rada

Predseda:	Ing. Ivana Kesziová (od 1. apríla 2014, predtým člen)
Člen:	Ing. Monika Sekáčová (od 1. februára 2014)
Člen:	Mgr. Dalibor Líška (od 26. novembra 2014)
Predseda:	Ing. Ján Brunner (do 31. januára 2014)
Člen:	Mag. Peter Trummer (do 31. 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 28. apríla 2014.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2014 a 2013 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
Ocenené 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 obstarávací 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 nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami. Obstarávací 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.

Výška opravných položiek závisí od doby po splatnosti a od posúdenia špecifík odberateľa. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 365 dní sa tvoria opravné položky vo výške 100%, nad 180 dní 35%, nad 90 dní po splatnosti 20%.

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) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. Dlhodobé a 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, 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. 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.

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

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 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.

n) Dotácie

Spoločnosť pri svojej investičnej činnosti využíva úverovú linku programu SLOVSEFF, poskytovanú Európskou bankou pre obnovu a rozvoj na podporu rozvoja energetickej efektívnosti a obnoviteľných zdrojov. Výška dotácie je cca 7% z oprávnených investičných nákladov. 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							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37 195	32 316		8 298			77 809
Prírastky			61 934			568		62 502
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 195	94 250	0	8 298	568	0	140 311
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37 195	1 233		8 298			46 726
Prírastky			1 917					1 917
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 195	3 150	0	8 298	0	0	48 643
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	31 083	0	0	0	0	31 083
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	91 100	0	0	568	0	91 668

Poznámky Úč POD 3-01
 STEFE THS, s.r.o.

IČO: 36045403 DIČ: 2020069436

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37 195	14 694		8 298			60 187
Prírastky			17 622					17 622
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 195	32 316	0	8 298	0	0	77 809
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37 195	411		6 920			44 526
Prírastky			822		1 378			2 200
Úbytky								0
Presuny								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
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku 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

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	9 092 890	8 925 100			190 734	41 996	77 832	18 532 356
Prírastky		561 712	164 755			515	279 211		1 006 193
Úbytky		74 335	58 147					4 133	136 615
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	203 804	9 580 266	9 031 708			191 249	321 207	73 699	19 401 934
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 202 657	5 686 694			153 683			8 043 034
Prírastky		330 312	511 305			16 339			857 956
Úbytky		74 335	58 147						132 482
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 458 634	6 139 851			170 022			8 768 507
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	203 804	6 890 233	3 238 406	0	0	37 051	41 996	77 832	10 489 322
Stav na konci účtovného obdobia	203 804	7 121 632	2 891 857	0	0	21 227	321 207	73 699	10 633 427

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	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									0
Stav na konci účtovného obdobia	203 804	9 092 890	8 925 100	0	0	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
Presuny									0
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
Presuny									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

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. 2014 nemala ku žiadnemu dlhodobému (hmotnému aj nehmotnému) majetku zriadené záložné právo, ani neevidovala žiadne iné obmedzenia pri nakladaní s dlhodobým majetkom.

Stavby predstavujú kotolne, výmenníkové stanice, vonkajšie rozvody tepla a administratívna budova vo V. Krtíši. Pozemky sú predovšetkým stavebné pozemky, na ktorých stoja stavby. Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí predstavujú technológie na výrobu tepla.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni ALLIANZ (autá) a KOOOPERATIVA (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 17 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. ZÁSoby

Zásoby v spoločnosti sú tvorené výhradne zásobami materiálu – náhradných dielov ku technológiám. Na zásoby nie je zriadené záložné právo ani žiadne iné obmedzujúce právo s ich nakladaním. K 31.12.2013 spoločnosť nemala žiadne zásoby. K 31.12.2014 spoločnosť evidovala zásoby materiálu (náhradných dielov) v hodnote 3 360 EUR.

6. POHLADÁVKY

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	415 112	55 955	27 753	300 613	142 701
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	415 112	55 955	27 753	300 613	142 701

Ku pohľadávkam boli v roku 2014 a 2013 vytvorené opravné položky na základe doby omeškania po splatnosti. V roku 2014 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 300 613 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	153 783	0	153 783
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	153 783	0	153 783
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 330 501	515 425	1 845 926
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	500 058		500 058
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	111 081		111 081
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 941 640	515 425	2 457 065

Pohľadávky voči spriazneným osobám:

Spoločnosť k 31.12.2014 evidovala splatnú pohľadávku voči STEFE SK, a.s. vo výške 2 400 EUR (nájomné) a pohľadávku voči spoločnosti Energie Steiermark Finanz Service GmbH vo výške 500 058 EUR (krátkodobá finančná úložka).

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia. Spoločnosť nemá žiadne obmedzené právo nakladania s pohľadávkami.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10 089	7 895
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	999 327	1 073 065
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	(500)	
Spolu	1 008 916	1 080 960

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Tatra Banke, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 330 tis EUR. K 31. decembru 2014 a 31. decembru 2013 spoločnosť nečerpala z kontokorentného rámca.

Spoločnosť k 31.12.2014 nemala ku finančnému majetku zriadené záložné právo ani neevidovala žiadne iné obmedzenia pri nakladaní s finančným majetkom.

8. 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:	11 520	5 238
poistné	11 520	4 408
ostatné	0	830

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z plne splatených vkladov jediného spoločníka STEFE SK, a.s. vo výške 5 072 000 EUR. Ostatné kapitálové fondy vo výške 141 240 EUR sú tvorené z nepeňažných vkladov spoločníkov.

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond vo výške 5% zo zisku po zdanení. K 31.12.2014 bol vo výške 50 425 EUR. Nerozdelený zisk z minulých rokov je 399 171 EUR.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 28.4.2014 spoločnosť rozdelila zisk za rok 2013 vo výške 302 503 EUR – 5% do zákonného rezervného fondu a zostatok ako dividendy jedinému spoločníkovi.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	302 503
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	15 126
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	287 377
Spolu	302 503

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	20 725	2 211			22 936
Rezerva na odchodné	20 725	2 211			22 936
Krátkodobé rezervy, z toho:	28 090	35 469	28 090		35 469
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	7 524	8 108	7 524		8 108
Rezerva na nevyplatené odmeny	13 826	20 921	13 826		20 921
Rezerva na audit	5 990	5 690	5 990		5 690
Rezerva na daňové poradenstvo	750	750	750		750

Použitie krátkodobých rezerv sa predpokladá v roku 2015. Dlhodobá rezerva na odchodné 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:	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

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 661 737	1 913 631
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	889 300	419 500
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 772 437	1 494 131
Krátkodobé záväzky spolu	1 306 206	1 351 583
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 306 206	1 351 583
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

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

Záväzky voči spriazneným osobám:

Spoločnosť k 31.12.2014 evidovala záväzky voči spoločnosti STEFE SK, a.s. vo výške 18 110 EUR (nájomné, poradenstvo, ostatné služby), voči spoločnosti STEFE ECB, s.r.o. vo výške 3 194 EUR (nájomné) a záväzky voči spoločnosti Energie Steiermark Finanz Service GmbH vo výške 2 095 300 EUR (finančné výpomoci).

12. 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 2014 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola 37 120 EUR.

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:		
odpočítateľné	(3 487 571)	(3 218 956)
zdaniteľné	(3 487 571)	(3 218 956)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	121 217	204 859
zdaniteľné	121 217	204 859
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	37 120	49 493
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	732 431	652 213
Zmena odloženého daňového záväzku	80 218	70 687
Zaúčtovaná ako náklad	80 218	70 687
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala z vyššie uvedených dôvodov odložený daňový záväzok vo výške 732 431 EUR a do nákladov odloženú daň z príjmov vo výške 80 218 EUR.

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 576	2 060
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 992	3 695
Čerpanie sociálneho fondu	4 788	2 180
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 780	3 576

14. 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	136 925	153 522
Tatra Banka, a.s.	EUR	3M BRIBOR + 0,7 % p.a.	30.11.2021	147 158	168 181
Tatra Banka, a.s.	EUR	3M BRIBOR + 0,6 % p.a.	31.3.2023	483 156	541 728
Tatra Banka, a.s.	EUR	3M BRIBOR + 0,7 % p.a.	30.11.2021	116 179	132 776
Tatra Banka, a.s.	EUR	3M BRIBOR + 1,0 % p.a.	30.9.2023	481 312	537 078
UNICREDITBANK a.s.	EUR	3M BRIBOR + 0,775 % p.a.	31.12.2020	947 070	1 105 912
UNICREDITBANK a.s.	EUR	3M BRIBOR + 0,775 % p.a.	31.12.2020	27 950	32 609
UNICREDITBANK a.s.	EUR	3M BRIBOR + 0,775 % p.a.	31.12.2020	368 426	429 889
UNICREDITBANK a.s.	EUR	3M EURIBOR + 2,70 %	30.9.2019	664 990	804 990
ČSOB, a.s.	EUR	3M EURIBOR + 2,25 %	31.3.2021	698 482	783 793
Spolu				4 071 648	4 690 478

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	496 000	544 000
Energie Steiermark	EUR	3M EURIBOR + 1,75 %	31.12.2020	733 500	786 700
Energie Steiermark	EUR	3M EURIBOR + 1,60 %	30.9.2024	865 800	0
Spolu				2 095 300	1 330 700

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 2014 spoločnosť všetky uvedené podmienky dodržala.

Prehľad splatností bankových úverov a finančných výpomocí:

(EUR)	Bankové úvery	Finančné výpomoci	Spolu
2015	618 830	190 000	808 830
2016	618 830	190 000	808 830
2017	618 830	542 000	1 160 830
2018	618 830	142 000	760 830
2019	583 820	142 000	725 820
2020 a ďalej	1 012 508	889 300	1 901 808

15. 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:	129 399	137 062
Dlhodobá časť investičných grantov	129 399	137 062
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 663	7 663
Krátkodobá časť investičných grantov	7 663	7 663

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.

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Podmienené záväzky v spoločnosti tvoria zmluvné záruky, ktorým sú počas 24 mesiacov kryté náklady na odstraňovanie skrytých väd pri investíciách do stavieb a technológií.

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	21 226	0

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

17. 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 2014 (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	6 987 081	7 526 818	313 389	287 060	0	2 917

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	23 205	19 995
Aktivácia mzdových nákladov do investícií	23 205	19 995
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti:	36 154	53 202
Tržby z dodávateľských prác	20 000	33 131
Rozpustenie grantov do výnosov	7 663	6 891
Ostatné prevádzkové výnosy	8 491	13 180
Finančné výnosy:	4 332	4 558
Výnosové úroky	4 332	4 558

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	6 987 080	7 526 818
Tržby z predaja služieb	313 389	287 060
Tržby za tovar	0	0
Tržby z predaja majetku	0	0
Ostatné prevádzkové výnosy		
Čistý obrat celkom	7 300 469	7 813 878

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na spotrebu materiálu a energií, z toho:	4 432 476	5 041 516
Spotreba materiálu	142 841	86 277
Spotreba zemného plynu	2 302 465	2 979 249
Spotreba elektrickej energie	258 897	300 753
Spotreba nakúpeného tepla	1 706 555	1 649 311
Spotreba vody	21 718	25 926
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	790 357	786 188
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	12 130	12 730
Opravy a údržba	508 454	475 010
Poradenstvo	50 671	65 777
Servis IT zariadení a inf. systémov	36 837	37 912
Nájomné	66 013	77 407
Internet a telefóny	27 613	24 400
Personalistika a mzdy	14 280	14 280
Náklady na reprezentačné	4 968	12 096
Atesty	6 946	15 037
Upratovacie služby	17 400	17 100
Ostatné služby	45 045	34 439
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti, z toho:	1 615 126	1 589 371
Osobné náklady	687 891	629 893
Dane a poplatky	20 877	20 390

Dary	21 230	15 065
Opravné položky ku pohľadávkam	28 202	12 547
Odpisy	818 977	852 184
Poistné	12 412	12 560
Ostatné prevádzkové náklady	25 537	46 732
Finančné náklady, z toho:	108 216	104 259
Nákladové úroky	101 151	98 124
Ostatné finančné náklady	7 065	6 135

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12 130	12 730
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 690	5 990
iné uisťovacie audítorské služby	5 690	5 990
daňové poradenstvo	750	750

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
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		32 190

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:	417 985	x	x	373 216	x	x
teoretická daň	x	91 957	22%	x	85 840	23%
Daňovo neuznané náklady	43 664	9 606	24%	92 129	21 189	29%
Umorenie daňovej straty	-12 373	-2 722	24%	-29 014	-6 673	27%
Zmena sadzby dane	x	0		x	-29 643	19%
Spolu	449 276	98 841	24%	436 331	70 713	19%
Splatná daň z príjmov	x	18 623	5%	x	26	0%
Odložená daň z príjmov	x	80 218	19%	x	70 687	19%
Celková daň z príjmov	x	98 841	24%	x	70 713	19%

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	12 500	1 180				
	7 000	680				
Nepeňažné príjmy						

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok 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	57 082	23 961
Nákup ostatného materiálu	1	9 529	10 578
Poradenstvo	3	42 748	55 804
Údržba IT zariadení a inf. systémov	3	36 837	35 492
Náklady na telefóny a Internet	3	20 077	15 578
Nájomné	3	13 683	13 352
Personalistika a mzdy	3	14 280	14 280
Ostatné služby	3	18 997	14 799
Nákup pracovného oblečenia	1	4 480	1 530
Náklady spolu		217 712	185 374
Výnosy nájomné	3	2 000	2 000
Výnosy úroky	8	0	0
Výnosy spolu		2 000	2 000
Zníženie základného imania	11	0	400 000
Vyplatenie dividend	11	287 377	174 872
Obstaranie DHM	1	286 727	147 862

Ostatné spriaznené osoby	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
STEFE ECB nájomné (náklad)	3	14 232	17 410
STEFE ECB prefaktúracia nákladov na obsluhu kotolní (výnos)	3	0	14 400
Energie Steiermark - cashpooling	8	200 011	- 99 974
Energie Steiermark – fin. výpomoc	8	888 000	800 000
Energie Steiermark úroky (náklad)	8	30 237	14 651
Energie Steiermark úroky (výnos)	8	468	638

19. 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	5 072 000				5 072 000
Ostatné kapitálové fondy	141 240				141 240
Zákonný rezervný fond	35 300			15 126	50 425
Nerozdelený zisk minulých rokov	399 171				399 171
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	302 503	319 144		(302 503)	319 144
Vyplatené dividendy	0		287 377	287 377	0
Spolu	5 950 214	319 144	287 377	0	5 981 980

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce 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

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2014 nasledovne:

Hospodársky výsledok za rok 2014 bol zisk vo výške 319 144 EUR
 Rozdelenie zisku: zákonný rezervný fond (5%) 15 957 EUR
 dividendy jedinému spoločníkovi 303 187 EUR

20. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci sa: 31.12.2014
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	417 985	373 216
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 012 997	975 770
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	818 977	852 184
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	9 590	-1 939
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-272 412	-29 483
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-13 945	64 359
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	101 151	98 124
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-4 332	-4 558
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	83	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-2 917
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	373 885	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-195 904	381 519
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 486	38 115
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-189 058	342 974
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-3 360	430
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	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.)	1 235 078	1 730 505
A.4.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	4 332	4 558
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-101 151	-98 124
A.6.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
A.7.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 138 259	1 636 939
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 138 259	1 636 939
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-62 502	-17 622
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 006 194	-861 904
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		2 917
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1 068 696	-876 609

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		-400 000
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		-400 000
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	145 770	40 013
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-618 830	-698 687
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	888 000	800 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-123 400	-61 300
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajíateľa veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpísovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-287 377	-174 872
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-141 607	-534 859
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-72 044	225 471
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 080 960	855 489
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 008 916	1 080 960
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 008 916	1 080 960