

1. POPIS SPOLOČNOSTI

STEFE Zvolen, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 4. júla 1994. Dňa 12. augusta 1994 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka 2128/S. Spoločnosť sídli na Unionka 54, 960 01 Zvolen, Slovenská republika, identifikačné číslo 31 612 300.

V roku 2015 boli uskutočnené nasledovné významné zmeny v zápise do Obchodného registra :

S účinnosťou od 8. apríla 2015 došlo k zmene členov dozornej rady. MUDr. Janu Szedélyovú, Ing. Petra Raka a JUDr. Ing. Pavla Šulca nahradili Ing. Ružena Babicová, PaedDr. Juraj Družbacký a Mgr. Daša Melicheríková.

S účinnosťou od 17. júna 2015 sa rozšíril predmet činnosti spoločnosti o činnosti uvedené v bodoch č.14 až č.26.

S účinnosťou od 21.októbra 2015 došlo k zníženiu základného imania o sumu 700 000 EUR, to znamená, že základné imanie sa znížilo na sumu 3 683 058 EUR.

Týmto sa znížila výška vkladu každého spoločníka nasledovne :

STEFE SK, a.s. o sumu 462 000 EUR, t.j. na sumu 2 430 817 EUR

Mesto Zvolen o sumu 238 000 EUR, t.j. na sumu 1 252 241 EUR

Hlavným predmetom činnosti je:

1. sprostredkovateľská činnosť
2. kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja konečnému spotrebiteľovi a kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností, okrem viazaných a koncesovaných obchodných živností
3. montáž a opravy meracej a regulačnej techniky
4. vedenie účtovníctva
5. automatizované spracovanie údajov
6. výroba, rozvod a predaj tepla a teplej úžitkovej vody
7. sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností
8. obstarávanie služieb spojených s výkonom správy bytového fondu a nehnuteľností
9. ekonomické a organizačné poradenstvo
10. prenájom strojov, prístrojov, motorových vozidiel a príslušenstva
11. výskum trhu a verejnej mienky
12. organizovanie kurzov, seminárov a prednášok v rozsahu voľných živností
13. reklamná a propagačná činnosť

14. obsluha tepelných zariadení

15. správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností

16. služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

17. počítačové služby

18. montáž, rekonštrukcia, údržba nevyhradených technických zariadení

19. výkon činnosti energetického audítora

20. opravy vyhradených technických zariadení tlakových v rozsahu :

- technické zariadenia tlakové skupina A b1 tlakové nádoby stabilné, ktoré neobsahujú nebezpečné plyny, pary, kvapaliny

- technické zariadenia tlakové skupina B b1 tlakové nádoby stabilné, ktoré neobsahujú nebezpečné plyny, pary, kvapaliny f1 bezpečnostné príslušenstvo, chrániace pred prekročením najvyššieho pracovného tlaku

21. montáž určených meradiel v rozsahu :

- merače pretečeného množstva vody – na studenú vodu

- merače pretečeného množstva vody – na teplú vodu

- merače tepla a ich členy

22. vodoinštalatérsvo a kúrenárstvo

23. montáž, rekonštrukcia, údržba vyhradených technických zariadení – elektrických

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	24,67	25,67
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	25	26
počet vedúcich zamestnancov	4	4

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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., Na Troskách 26, Banská Bystrica	2 430 817	66%	66%	
Mesto Zvolen, Nám. Slobody č. 22, Zvolen	1 252 241	34%	34%	
Spolu	3 683 058	100%	100%	0%

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

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2015 :

Konatelia

Konateľ:	Ing. Ivan Adam
Konateľ:	Ing. Vladimír Bella
Konateľ:	Ján Bellák

Dozorná rada

Predseda:	MUDr. Jana Szedélyová (do 7.4.2015)
Predseda:	Ing. Ružena Babicová (od 8.4.2015)
Člen:	Ing. Monika Sekáčová
Člen:	Mag. Josef Landschützer
Člen:	Ing. Peter Rak (do 7.4.2015)
Člen:	JUDr. Ing. Pavol Šulc (do 7.4.2015)
Člen:	PaedDr. Juraj Družbacký (od 8.4.2015)
Člen:	Mg. Daša Melicheríková (od 8.4.2015)

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 5. mája 2015.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015 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.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacía cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

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	25,0 %	rovnomerná
Ocenené práva	5 – 40 rokov	20 % – 2,5 %	rovnomerná

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

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	20 – 40 rokov	5,0 – 2,5 %	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	2 – 25 rokov	50,0 – 4,0 %	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %	rovnomerná
Inventár	6 - 10 rokov	16,67 - 10 %	rovnomerná

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.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first-in, first-out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob. 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.

Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

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.

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. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

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.

Spoločnosť v roku 2015 vytvorila rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia, na odmeny (prémie) štatutárov a zamestnancov vrátane sociálneho poistenia, rezervu na odchodné a rezervy na nevyfakturované dodávky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

Spoločnosť vytvára rezervu na odchodné pozostávajúcu z jednorazového príspevku pri odchode do dôchodku, na ktoré neboli vyčlenené samostatné finančné zdroje. Náklady na zamestnanecké požitky sú stanovené prírastkovou poistnomatematickou metódou, tzv. „Projected Unit Credit Method“. Podľa tejto metódy sa náklady na poskytovanie dôchodkov účtujú do výkazu ziskov a strát tak, aby pravidelne sa opakujúce náklady boli rozložené na dobu trvania pracovného pomeru. Záväzky z poskytovania požitkov sú ocenené v súčasnej hodnote predpokladaných budúcich peňažných výdavkov diskontovaných sadzbou vo výške úrokového výnosu z cenných papierov s fixnou úrokovou mierou, ktorých doba splatnosti sa približne zhoduje s dobou splatnosti daného záväzku. Spoločnosť odvodzuje diskontnú sadzbu od predpokladanej reálnej úrokovej miery 3,50 % p. a. a očakávanej inflácie eura.

i) Opravné položky

Spoločnosť tvorí opravné položky k pohľadávkam a k dlhodobému majetku.

- k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 365 dní 100 %, nad 180 dní min. 35 %, nad 90 dní min 20 %. Vzhľadom na platobnú disciplínu odberateľov v roku 2015 boli tvorené opravné položky na odberateľov GLOBAL-HAND, spol. s r.o. vo výške 35 %, VJ GOLDFINCH s.r.o. vo výške 35 % resp. 20 %, JG AUTOSERVIS, s.r.o. vo výške 20 %, POHODA BYT, s.r.o. vo výške 35 % a Ing. Marián Chmelík – 3E ENERGO vo výške 55 %. Na Podpolianske strojárne a CONUS BB je vytvorená OP vo výške 100 %, tieto pohľadávky sú v konkurze, na VAMIS GROUP s.r.o. je vytvorená OP vo výške 100 %, táto pohľadávka je v schválenom reštrukturalizačnom pláne. Podľa reštrukturalizačného plánu má dlžník v priebehu stanoveného obdobia uhradiť celkom 25 % prihlásenej pohľadávky.
- k dlhodobému odpisovanému majetku vo výške 20 % až 100 %, ktorý vzhľadom na ukončenie jeho využívania na výrobu tepla bol určený na odpredaj alebo likvidáciu, prípadne prechodné zníženie jeho hodnoty.

j) Pôžičky a úvery

Pôžičky a úvery sa oceňujú :

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

k) 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.

l) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje 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 vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými vkladmi, ktoré pri vytvorení nezvyšovali základné imanie.

Spoločnosť vytvára rezervný fond na ktorom účtuje vytvorenie pri vzniku spoločnosti a doplňovanie rezervného fondu zo zisku účtovnej jednotky podľa § 124 Obch. zákonníka v nadväznosti na spoločenskú zmluvu - najmenej 5% z čistého zisku vyčísleného v ročnej účtovnej závierke až do výšky 10% základného imania.

m) 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 vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

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

n) 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) 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.

p) Dotácie

Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá.

Dotácia poskytnutá v roku 2009 vo výške 106 672,13 EUR na technologické zariadenia – kompaktné odovzdávacie stanice tepla (KOST), meranie a reguláciu (M a R) a na projektovú dokumentáciu na okruhoch SEKIER 1 a SEKIER 3, na KOST, M a R, primárne dvojrúrovňové vnútorné rozvody na okruhoch ZÁPAD 1 - 3 a 5, na KOST, M a R a na projektovú dokumentáciu na okruhu BH1 a na KOST a M a R na OST Bystrický rad. Celková obstarávacia cena investícií bola 1 991 139 EUR a investičné akcie boli realizované v priebehu rokov 2007 – 2008.

Dotácia poskytnutá v roku 2015 vo výške 27 421,71 EUR na výmenu rozvodov tepla a inštaláciu kompaktných odovzdávacích staníc tepla (KOST) na okruhoch Farkaška, Kukučínova, Centrum a Balkán. Celková obstarávacia cena investícií bola 567 894 EUR a investičné akcie boli realizované v priebehu roka 2014.

q) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	39 917	46 817	0	0	74 160	0
Prírastky						684	
Úbytky							
Presuny			74 160			-74 160	
Stav na konci účtovného obdobia	0	39 917	120 977	0	0	684	0
Opravy							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	39 917	20 364	0	0	0	0
Prírastky			6 540				
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia	0	39 917	26 904	0	0	0	0
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	26 453	0	0	74 160	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	94 073	0	0	684	0

STEFE Zvolen, s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	50 770	46 817	0	0	0	97 587
Prírastky				5 822		74 160	79 982
Úbytky		10 853		5 822			16 675
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia	0	39 917	46 817	0	0	74 160	160 894
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	50 770	17 430	0	0	0	68 200
Prírastky			2 934	5 822			8 756
Úbytky		10 853		5 822			16 675
Stav na konci účtovného obdobia	0	39 917	20 364	0	0	0	60 281
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky							0
Úbytky							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	29 387	0	0	0	29 387
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	26 453	0	0	74 160	100 613

Prírastkom za bežné účtovné obdobie sú vecné bremená na PK Rezidenciu HRON v obstarávacej cene 74 160 EUR.

Úbytok za predchádzajúce účtovné obdobie bolo vyradenie programu SOFTIP v obstarávacej cene 10 853 EUR (zostatková cena bola nulová).

Spoločnosť účtovala v predchádzajúcom účtovnom období o zápornom goodwille, ktorý vznikol ako rozdiel medzi kúpnu cenou a reálnou hodnotou majetku v sume 5 822 EUR. V predchádzajúcom účtovnom období ho jednorázovo odpísala a následne vyradila.

Spoločnosť v decembri 2014 účtovala o zriadení vecného bremena k investičnej akcii Čierne Zeme v sume 74 160 EUR.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný majetok, ani obmedzené právo s ním nakladať.

STEFE Zvolen, s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									Spolu
	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		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	126 863	9 071 915	9 206 924	0	0	0	180 890	0	0	18 586 592
Prírastky							379 762	198 572		578 334
Úbytky		40 125	407 656							447 781
Presuny		413 563	345 510				-560 501	-198 572	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	126 863	9 445 353	9 144 778	0	0	0	151	0	0	18 717 145
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 124 172	6 282 741	0	0	0	0	0	0	9 406 913
Prírastky		351 951	509 011							860 962
Úbytky		40 125	407 656							447 781
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 435 998	6 384 096	0	0	0	0	0	0	9 820 094
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	93 218	15 607	0	0	0	0	0	0	108 825
Prírastky		4 544	16 427							20 971
Úbytky		26 599	4 079							30 678
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	71 163	27 955	0	0	0	0	0	0	99 118
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	126 863	5 854 525	2 908 576	0	0	0	180 890	0	0	9 070 854
Stav na konci účtovného obdobia	126 863	5 938 192	2 732 727	0	0	0	151	0	0	8 797 933

STEFE Zvolen, s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									Spolu
	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		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	127 718	7 842 165	8 884 129	0	0	0	13 684	2 324	16 870 020	
Prírastky							1 423 766	598 083	2 021 849	
Úbytky	3 597	67 605	234 075						305 277	
Presuny	2 742	1 297 355	556 870				-1 256 560	-600 407	0	
Stav na konci účtovného obdobia	126 863	9 071 915	9 206 924	0	0	0	180 890	0	18 586 592	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 832 334	6 004 038	0	0	0	0	0	8 836 372	
Prírastky		359 442	512 779						872 221	
Úbytky		67 604	234 076						301 680	
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 124 172	6 282 741	0	0	0	0	0	9 406 913	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	86 553	2 226	0	0	0	0	2 324	91 103	
Prírastky		21 951	15 607					0	37 558	
Úbytky		15 286	2 226					2 324	19 836	
Stav na konci účtovného obdobia	0	93 218	15 607	0	0	0	0	0	108 825	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	127 718	4 923 278	2 877 865	0	0	0	13 684	0	7 942 545	
Stav na konci účtovného obdobia	126 863	5 854 525	2 908 576	0	0	0	180 890	0	9 070 854	

Významné **prírastky stavieb v bežnom účtovnom období** predstavujú zaradenie rozvodov na B2 Juh v sume 37,7 tis. EUR v septembri 2015, rekonštrukcia vonkajších rozvodov na Záhonku v sume 230,3 tis. EUR a rekonštrukciu rozvodov a prípojky na PBH1 v sume 42,7 tis. EUR v novembri 2015, rekonštrukciu stavby a technológie na PK Západ Stráže v sume 52,2 tis. EUR, horúcovodnú prípojku na Central Park Zvolen – Západ v sume 29 tis. EUR a rekonštrukciu rozvodov a strechy vo VS Výhrevni Balkán v sume 21,2 tis. EUR v decembri 2015.

Prírastky samostatných huteľných vecí v bežnom účtovnom období predstavujú zaradenie technologického zariadenia na PK Rezidencia HRON v sume 194 tis. EUR v júni 2015, zaradenie KOST na okruhu B2 JUH v sume 42,2 tis. EUR v septembri 2015, zaradenie OST na PBH1 v sume 21,9 tis. EUR, zaradenie KOST na Central Park Zvolen-Západ v sume 8,2 tis. EUR, zaradenie KOST a M a R na J. Kráľa – Vežiak v sume 10,7 tis. EUR, zaradenie M a R na PK Západ Stráže v sume 8,9 tis. EUR, zaradenie bezpečnostné armatúry a odvádzacia kondenzu na PK Výhrevni Balkán v sume 3,2 tis. EUR, zaradenie výmenníkov na centrálnych VS OST Višňovského a OST Západ 4 v sume 18,9 tis. EUR a rekonštrukcia M a R na centrálnom dispečingu v sume 18,8 tis. EUR v decembri 2015.

Spoločnosť kúpila **osobný automobil** – Škoda Rapid Spaceback v sume 14,6 tis. EUR ktorý zaradila do používania v novembri 2015.

V novembri 2015 došlo **k čiastočnému vyradeniu** rozvodov ÚK na OST Sekier 1 z dôvodu rekonštrukcie v obstarávacej cene 39,6 tis. EUR (zostatková cena bola 13,4 tis. EUR). V decembri 2015 boli vyradené pri inventarizácii majetku nevyužívané kotle ÚK, výmenníky tepla, riadiace systémy z PK Balkán a Výhrevne Balkán v obstarávacej cene 390,1 tis. EUR (zostatková cena bola nulová), regulačný ventil na OST B2 JUH v sume 1,5 tis. EUR (zostatková cena bola nulová) na základe zápisu likvidačnej komisie.

Spoločnosť **vyradila predajom automobil** Škoda Fabia Classic v obstarávacej cene 8,7 tis. EUR (zostatková cena bola nulová) v decembri 2015.

Kovový šrot, ktorý vznikol ako odpad pri vyradení nevyužívaných rozvodov, kotlov, výmenníkov tepla, bol odvezený do zberu kovového šrotu z čoho spoločnosť dosiahla tržbu vo výške 3,7 tis. EUR.

Významné **prírastky stavieb v predchádzajúcom účtovnom období** predstavujú zaradenie PK a rozvodov obstaraných v rámci kúpy časti podniku KTH, s.r.o. Kremnica v sume 188,6 tis. EUR k 1.1.2014, primárny rozvod Kukučínova II. etapa v sume 153,4 tis. EUR, rozvod na okruhu Farkaška – Francisciho v sume 43,4 tis. EUR a vonkajší rozvod Balkán v sume 47,6 tis. EUR v októbri 2014, rekonštrukciu rozvodov K5 v Kremnici v sume 646 tis. EUR v novembri 2014, rozvody na okruhu OST Centrum v sume 202 tis. EUR, rozvod KOVOSPOJ (nový odber Balkán) v sume 12,7 tis. EUR a technické zhodnotenie administratívnej budovy v sume 3,6 tis. EUR v decembri 2014.

Prírastky samostatných huteľných vecí v predchádzajúcom účtovnom období predstavujú zaradenie kompaktných odovzdávacích staníc tepla (KOST), merania a regulácie (MaR) obstaraných v rámci kúpy časti podniku KTH, s.r.o. Kremnica v sume 164,9 tis. EUR k 1.1.2014, zaradenie KOST a MaR na Nám. Slobody ED v sume 53,3 tis. EUR v auguste 2014, KOST a MaR na akcii prepoj Farkaška – Francisciho v sume 46,4 tis. EUR v októbri 2014, KOST a MaR na OST Centrum v sume 75 tis. EUR, KOST a MaR v Kremnici na OST 27 v sume 26,3 tis. EUR v novembri 2014, výmenníky tepla Balkán v sume 80 tis. EUR, čerpadlá na PK PBH-1 v sume 11,9 tis. EUR, rekonštrukcia doplnovacieho systému CVS Západ 1 a 2 v sume 18 tis. EUR, KOST KOVOSPOJ (nový odber Balkán) v sume 2,6 tis. EUR, technické zhodnotenie na KOST Štefánikova v sume 0,6 tis. EUR a optické vlákna na Zlatom Potoku 1, 2 a prepoj Sekier v sume 26,3 tis. EUR v júli 2014 a na Západe v sume 16,3 tis. EUR v decembri 2014, zariadenie na čistenie výmenníkov v sume 2,2 tis. EUR v júli 2014.

Spoločnosť **kúpila v predchádzajúcom účtovnom období dopravné prostriedky** – Škodu Octavia Combi v sume 21,7 tis. EUR a Škodu Roomster v sume 9,2 tis. EUR a technické zhodnotenie Škody Octavia Business v sume 1,7 tis. EUR.

Spoločnosť **kúpila v predchádzajúcom účtovnom období pozemky** v rámci kúpy časti podniku KTH, s.r.o. Kremnica v sume 2 742 EUR k 1.1.2014.

Spoločnosť v decembri 2014 účtovala o obstaraní technologického zariadenia k investičnej akcii Čierne Zeme v sume 174 456 EUR.

Spoločnosť **vyradila predajom v predchádzajúcom účtovnom období** VS Záhonok a pozemok v obstarávacej cene 19,4 tis. EUR za sumu 45 tis. EUR v máji 2014, optické vlákna v obstarávacej cene 33,2 tis. EUR za sumu 26,3 tis. EUR (zostatková cena bola 26,3 tis. EUR) v júli 2014, dopravné prostriedky – Škodu Fabia Combi v obstarávacej cene 12,3 tis. EUR za sumu 2,4 tis. EUR a Škodu Fabia Classic v obstarávacej cene 7,8 tis. EUR za sumu 1,6 tis. EUR v decembri 2014. Zostatkové ceny automobilov boli nulové.

Likvidáciou sa v predchádzajúcom účtovnom období čiastočne vyradil primárny rozvod PK5 v Kremnici v obstarávacej cene 13,9 tis. EUR (zostatková cena bola 13,5 tis. EUR) v novembri 2014, regulačný ventil a objektové merače na PK Farkaška v obstarávacej cene 3,4 tis. EUR (zostatková cena bola nulová) v októbri 2014, stavba VS a primárne rozvody na OST Centrum v obstarávacej cene 3,8 tis. EUR a výmenníky tepla, meranie a regulácia, merače tepla, regulačný ventil na OST Centrum v obstarávacej cene 131,8 tis. EUR (zostatková cena bola 12,6 tis. EUR), výmenníky, merače tepla, čerpadlá, regulačné ventily na OST Vansova, OST Štefánikova a Nám. Slobody ED v obstarávacej cene 78 tis. EUR (zostatková cena bola nulová).

Kovový šrot, ktorý vznikol ako odpad pri výmene tepelných rozvodov v Kremnici bol odvezený do zberu kovového šrotu z čoho spoločnosť dosiahla tržbu vo výške 1,9 tis. EUR.

V bežnom účtovnom období boli tvorené opravné položky vo výške 100 % zostatkovej ceny k nevyužívanej časti primárneho rozvodu OST Sekier 3 a k primárnemu rozvodu KOST Západ 303b v celkovej sume 4,5 tis. EUR. Opravné položky vo výške 100 % zostatkovej ceny na nevyužívané KOST Sekier 3-Gymnázium a KOST Západ 303 v celkovej sume 7,1 tis. EUR, vo výške 60 % zostatkovej ceny na KOST J. Horvátha 905/40 a 905/40 C, D v Kremnici, ktorých časť vykazuje vady (plánovaná rekonštrukcia) v celkovej sume 3 tis. EUR a vo výške 26 % zostatkovej ceny k časti strojno-technologického zariadenia PK Rákoš v celkovej sume 6,2 tis. EUR z dôvodu zistených väd kotlov resp. ich kondenzačných zberačov (podrobnejšie posúdenie bude možné vykonať po ukončení vykurovacej sezóny).

V roku 2015 boli rozpustené opravné položky vytvorené vo výške 100 % resp. 20 % na rozvody ÚK kanálové na OST 1 Sekier z dôvodu zániku opodstatnenosti (vyradenie likvidáciou z evidencie majetku) v celkovej výške 19,7 tis. EUR.

Spoločnosť vedie na podsúvahovom účte majetok prenajímaný od Mesta Zvolen, ktorého obstarávacia cena je 1 623 517 EUR a zostatková cena k 31. decembru 2015 predstavuje 62 536 EUR.

Okrem uvedeného majetku sa na podsúvahových účtoch vedie majetok, ktorého nadobúdacia cena je nižšia ako 400 EUR. K 31. decembru 2015 predstavuje hodnota tohto majetku 83 023 EUR hmotný a 606 EUR nehmotný.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný majetok, ani obmedzené právo s ním nakladať.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v KOOPERATIVA poisťovňa, a.s., poisťná zmluva č. 80-8020059. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie budov a stavieb, technológií, merania a regulácie. Ročný limit plnenia je podľa zmluvy vo výške 30 tis. EUR a vzťahuje sa na technológiu, stroje a inventár. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

Dopravné prostriedky sú zákonne a havarijne poistené v poisťovni Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s.

5. 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	18 674	961	163	1 844	17 628
Pohľadávky spolu	18 674	961	163	1 844	17 628

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2015 a 2014 vytvorené opravné položky v závislosti od ich vekovej štruktúry, vnútrokoncernovej smernice a v súlade s platnými daňovými zákonmi.

Pohľadávky voči spriazneným osobám :

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mesto Zvolen	15 664	47 304
STEFE SK, a.s.	0	5 496
STEFE ECB, s.r.o.	0	38 932
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	300 097	800 243
BUILD TRADE s.r.o.	60	0
Ján Bellák	0	2 912

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 337 938	120 550	1 458 488
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	300 097		300 097
Daňové pohľadávky a dotácie	12 234		12 234
Iné pohľadávky	21 720		21 720

Krátkodobé pohľadávky spolu	1 671 989	120 550	1 792 539
-----------------------------	-----------	---------	-----------

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia, ani obmedzené právo s nimi nakladať.

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	733	1 266
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 235 002	749 822
Spolu	1 235 735	751 088

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok na ktorý bolo zriadené záložné právo, ani obmedzené právo s ním nakladať.

7. 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:	263	315
overenie údajov pre výpočet EK r.2014-2020	263	315
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10 581	10 979
poistenie motor.vozidiel (zákonné, havarijné)	3 383	3 185
poistenie majetku (rizík, zodpovednosti)	7 058	7 101
ostatné (predplatné noviny, EPI, telefónne hovory, príspevky do FO)	140	693

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z vkladov spoločníkov STEFE SK, a.s. 66% s menovitou hodnotou vkladu vo výške 2 430 817 EUR a Mesta Zvolen 34% s menovitou hodnotou vkladu vo výške 1 252 241 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	378 320

Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	18 916
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	359 404
Spolu	378 320

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	18 238	1 177	0	0	19 415
rezerva na odchodné	18 238	1 177			19 415
Krátkodobé rezervy, z toho:	39 549	262 590	36 434	3 115	262 590
rezerva na účtovný audit	5 550	4 575	5 550		4 575
rezerva na mzdy a odvody na dovolenky	10 301	12 318	7 554	2 747	12 318
rezerva na odmeny štatutárov a zamestnancov	23 457	24 756	23 092	365	24 756
rezerva na doplnkové DP	241	287	238	3	287
rezerva na nevyfakturované dodávky	0	220 654			220 654

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	15 726	2 512			18 238
rezerva na odchodné	15 726	2 512			18 238
Krátkodobé rezervy, z toho:	67 990	39 549	60 679	7 311	39 549
rezerva na účtovný audit	5 850	5 550	5 850		5 550
rezerva na mzdy a odvody na dovolenky	14 822	10 301	13 881	941	10 301
rezerva na odmeny štatutárov a zamestnancov	23 293	23 457	22 778	515	23 457
rezerva na doplnkové DP	278	241	273	5	241
rezerva na emisné kvóty	23 747	0	17 897	5 850	0

Vytvorená rezerva na audit bude spoločnosti fakturovaná v prvom štvrtroku roku 2016. Rezerva na dovolenku bude vyplatená v roku 2016 tak, ako ju zamestnanci budú čerpať (prvý polrok 2016).

Spoločnosť po prvýkrát odhadla rezervu na odchodné v roku 2002. K 31. decembru 2015 spoločnosť odhadla rezervu na odchodné na základe poisťno-matematického ocenenia.

Zamestnanci majú nárok na jednorázový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške priemernej mesačnej mzdy. K 31. decembru 2015 sa tento program vzťahoval na 25 zamestnancov spoločnosti. K tomuto dátumu bol program tzv. nekrytý finančnými zdrojmi, teda bez osobitne určených aktív slúžiacich na krytie záväzkov, ktoré z neho vyplývajú.

Spoločnosť prvýkrát tvorila rezervy na nevyfakturované dodávky. Rezerva na dohad na vyúčtovanie dodávky tepla a TUV za rok 2015 bude vysporiadaná pri vyúčtovaní do konca prvého štvrtroku 2016. Rezervy na dohad nákladov za spotrebované energie a služby za rok 2015 budú vysporiadané v priebehu roka 2016.

Kľúčové poisťno-matematické predpoklady:

	K 31. decembru 2015	K 31. decembru 2014
Reálna diskontná sadzba p. a.	3,50 %	3,57 %
Fluktuácia zamestnancov p. a.	0,74 %	1,44 %
Chorobnosť	chorobnosť obyvateľstva SR v roku 2015	chorobnosť obyvateľstva SR v roku 2014
Úmrtnosť	úmrtnosť slovenskej populácie v roku 2015	úmrtnosť slovenskej populácie v roku 2014
Vek odchodu do dôchodku	62	62

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 672 802	2 533 276
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	486 550	721 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 186 252	1 812 276
Krátkodobé záväzky spolu	1 483 919	1 690 883
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 483 726	1 671 953
Záväzky po lehote splatnosti	193	18 930

Záväzky voči spriazneným osobám :

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mesto Zvolen	30	0
STEFE SK, a.s.	543	19 079

STEFE ECB, s.r.o.	14 160	22 566
EFG	2 554 550	2 316 600
BUILD TRADE s.r.o.	0	241

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa.

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
zdaniteľné	1 811 872	1 610 229
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-274 722	-46 489
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložený daňový záväzok	338 173	344 023
Zmena odloženého daňového záväzku	-5 850	-13 682
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	-5 850	-13 682

Spoločnosť zaučtovala zníženie odloženého daňového záväzku vo výške – 5 850 EUR ako zníženie nákladov.

12. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 242	7 094
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 663	5 600
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 663	5 600
Čerpanie sociálneho fondu	5 548	4 452
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 357	8 242

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Euribor + 0,775%	15.12.2020	763 095	763 095	952 832
Tatra banka, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Euribor + 0,600%	30.06.2022	1 345 420	1 345 420	1 590 071
Slovenská sporiteľňa, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Euribor + 2,250%	30.09.2024	419 634	419 634	0
Krátkodobé bankové úvery						
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Euribor + 0,775%	31.12.2016	189 736	189 736	189 736
Tatra banka, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Euribor + 0,600%	31.12.2016	244 652	244 652	244 652
Slovenská sporiteľňa, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Euribor + 2,250%	31.12.2016	64 400	64 400	0

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	EUR	3M Euribor + 1,75%	31.12.2019	842 800	842 800	921 200
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	EUR	3M Euribor + 1,75%	31.12.2020	458 600	458 600	497 800
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	EUR	3M Euribor + 1,60%	30.09.2024	1 005 750	1 005 750	700 000
Krátkodobé pôžičky						
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	EUR	3M Euribor + 1,75%	31.12.2016	117 600	117 600	117 600
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	EUR	3M Euribor + 1,60%	31.12.2016	129 800	129 800	80 000

Spoločnosť uzatvorila v roku 2012 zmluvu o pôžičke s Energie Steiermark Finanz-Service GmbH. Účelom pôžičky bolo financovanie investícií spoločnosti. Výška pôžičky je 1 176 000 EUR, úverové obdobie začalo plynúť dňom 29. júna 2012 a končí 31. decembra 2019. Prvá splátka pôžičky bola 31. decembra 2012 vo výške 19 600 EUR. Ďalšie splátky pôžičky budú štvrtročné vo výške 19 600 EUR, t.j. 78 400 EUR ročne.

V roku 2013 uzatvorila spoločnosť zmluvu o pôžičke č. 2/2013 a dodatok č.1 s Energie Steiermark Finanz-Service GmbH. Účelom pôžičky bolo financovanie investícií spoločnosti. Výška pôžičky je

586 000 EUR, úverové obdobie začalo plynúť dňom 6. novembra 2013 a končí 31. decembra 2020. Prvá splátka pôžičky bola 31. decembra 2013 vo výške 9 800 EUR. Ďalšie splátky pôžičky budú štvrťročne vo výške 9 800 EUR, t.j. 39 200 EUR ročne.

V roku 2014 uzatvorila spoločnosť zmluvu o pôžičke č. 3/2014 a dodatok č.1 s Energie Steiermark Finanz-Service GmbH. Účelom pôžičky bolo financovanie investícií spoločnosti. Výška pôžičky je 800 000 EUR, úverové obdobie začalo plynúť dňom 30. júna 2014 a končí 30. septembra 2024. Prvá splátka pôžičky bola 31. decembra 2014 vo výške 20 000 EUR. Ďalšie splátky pôžičky boli v roku 2015 štvrťročne (1. – 3. štvrťrok) vo výške 20 000 EUR.

V roku 2015 sa dodatkom č.3 k zmluve o pôžičke č. 3/2014 s Energie Steiermark Finanz-Service GmbH zo dňa 30.10.2015 zvýšila suma pôžičky na sumu 1 248 000 EUR, čím sa zvýšili splátky pôžičky štvrťročne na výšku 32 450 EUR, t.j. 129 800 EUR ročne. Prvá zvýšená splátka pôžičky vo výške 32 450 EUR bola 31.12.2015.

Pôžičky sú úročené pohyblivou úrokovou sadzbou pozostávajúcou z referenčnej úrokovej sadzby a marže vo výške 1,75 % bodov (úvery čerpané v rokoch 2012 -2013) a vo výške 1,6 % bodov (úver čerpaný v rokoch 2014 - 2015), táto marža bolo dodatkom č.2 k zmluve o pôžičke č. 3/2014 znížená od 30.6.2015 na 1,4 % bodov. Referenčnou úrokovou sadzbou je úroková sadzba na medzibankovom trhu 3-mesačný Euribor.

Zo strany bánk poskytujúcich spoločnosti úvery sú zmluvne stanovené podmienky, že dlžník sa zaväzuje dosahovať počas trvania zmluvy hodnotu finančného ukazovateľa DSCR na úrovni minimálne 1,3 a dosahovať počas trvania zmluvy, podiel vlastného imania na celkových pasívach (Equity ratio) na úrovni minimálne 30%.

Spoločnosť uzatvorila úverovú zmluvu č. 73/06 a dodatok č. 1 k úverovej zmluve s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. zo dňa 12.4.2006. Účelom úveru je financovanie investícií. Výška úveru je 2 655 514 EUR. Konečná splatnosť úveru je najneskôr dňa 15.12.2020, čo je posledný deň lehoty splatnosti Úverovej linky podľa tejto zmluvy. Splátky úveru sú štvrťročné vo výške 47 434 EUR t.j. 189 736 EUR ročne.

Úver je zabezpečený vystavením vlastnej blankozmenky Dlžníkom na rad Veriteľa s doložkou „bez protestu“ a jej odovzdanie Veriteľovi spolu s podpísanou Zmluvou o vyplňovacom práve k blankozmenke zo dňa 12.4.2006 upravujúcej vyplňovacie práva Veriteľa ako držiteľa zmenky ako aj podmienky, za ktorých tieto práva môže Veriteľ uplatniť a Patronátnym vyhlásením spoločnosti Energie Steiermark AG. Veriteľovi vo forme osobitnej listiny, vo forme a s obsahom akceptovateľnými pre Veriteľa.

Spoločnosť uzatvorila zmluvu o splátkovom úvere č. 1479/2007 a dodatkom č. 1 – 5 k zmluve o splátkovom úvere s Tatra banka, a.s. zo dňa 25.6.2007. Účelom úveru je financovanie investícií. Výška úveru je 3 485 361 EUR. Konečná splatnosť úveru je najneskôr dňa 30.6.2022. Splátky úveru sú štvrťročne vo výške 61 163 EUR t.j. 244 652 EUR ročne.

Úver je zabezpečený patronátnym vyhlásením vystaveným spoločnosťou Energie Steiermark AG a bianko zmenkou vystavenou Dlžníkom na rad Veriteľa a k nej prináležiacej zmluve o použití zmenky uzatvorenej medzi Veriteľom a Dlžníkom.

Spoločnosť uzatvorila zmluvu o úvere č. 325/AUOC/2014 a dodatok č. 1 k zmluve so Slovenskou sporiteľňou, a.s. zo dňa 15.1.2015. Účelom splátkového úveru je financovanie investícií v roku 2014 smerovaných do rekonštrukcie vonkajších rozvodov a budovania kompaktných odovzdávacích staníc tepla. Výška splátkového úveru je 628 000 EUR, posledný deň lehoty na poskytnutie splátkového úveru bol 31.1.2015 a konečná splatnosť splátkového úveru je 30.9.2024. Skutočné čerpanie úveru vo výške 548 434 EUR bolo dňa 20.1.2015 pripísaním peňažných prostriedkov na účet. Prvá splátka úveru bola 31. marca 2015 vo výške 16 100 EUR. Ďalšie splátky úveru budú štvrťročne vo výške 16 100 EUR, t.j. 64 400 EUR ročne.

Úver je úročený pohyblivou úrokovou sadzbou pozostávajúcou z referenčnej úrokovej sadzby a marže vo výške 2,25 %. Referenčnou úrokovou sadzbou je úroková sadzba na medzibankovom trhu 3-mesačný Euribor.

Úver je zabezpečený vlastnou blankozmenkou vystavenou Dlžníkom na rad Banky s doložkou „bez protestu“, ktorá bola odovzdaná banke a ohľadne ktorej bola uzatvorená zmluva o zmenkovom vyplňovacom práve a patronátnym vyhlásením vystaveným materskou spoločnosťou Dlžníka Energie Steiermark AG.

K 31. decembru 2015 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí / pôžičiek:

(EUR)	Bankové úvery	Finančné výpomoci
2016	498 788 EUR	247 400 EUR
2017	498 788 EUR	247 400 EUR
2018	498 788 EUR	247 400 EUR
2019	498 788 EUR	855 000 EUR
2020	502 938 EUR	470 800 EUR
2021	309 052 EUR	129 800 EUR
2022	186 561 EUR	129 800 EUR
2023	33 234 EUR	129 800 EUR
2024	-	97 150 EUR

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	71 580	54 360
rozpustenie dotácie Sloveff	57 147	38 983
nájomné SWAN	14 433	15 377
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	10 080	8 750
rozpustenie dotácie Sloveff	9 147	7 815
nájomné SWAN	933	920
služby (dáta a paušál)	0	15

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia

piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2015 daňové priznania spoločnosti za roky 2011 až 2015 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Regulácia cien tepla

Predajnú cenu tepla reguluje regulačný orgán Úrad pre reguláciu sieťových odvetví („URSO“). V zmysle platnej legislatívy (Zákon č. 250/2012) regulované ceny musia zohľadňovať oprávnené náklady a primeraný zisk, ktoré musia zohľadňovať rozsah potrebných investícií na zabezpečenie dlhodobej prevádzkyschopnosti sústavy a siete. ÚRSO stanovuje maximálne ceny každoročne na základe žiadosti, ktoré predkladá spoločnosť.

Podsúvahové účty

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch prenajatý majetok – primárne a sekundárne rozvody tepla od Mesta Zvolen, menšinového spoločníka formou operatívneho prenájmu v zmysle zmluvy z 25. júna 2002 na dobu 30 rokov. Nájomné vo výške ročných odpisov stanovených všeobecne záväzným predpisom sa platí ročne vo výške cca. 58 800 EUR.

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch k 31. decembru 2015 odpísané pohľadávky v menovitej hodnote 228 208 EUR, z toho 56 489 EUR nedaňových a 171 719 EUR daňových. Ide o pohľadávky voči spoločnostiam a nájomníkom, ktorí nie sú v konkurze a vyrovnaní.

Spoločnosť eviduje na podsúvahovom účte tiež vlastnú blankozmenku zo dňa 15. decembra 2014 vystavenú dlžníkom (t.j. STEFE Zvolen, s.r.o.) na rad Banky s doložkou „bez protestu“ ohľadne ktorej bola uzatvorená zmluva o zmenkovom vyplňovacom práve na sumu splátkového úveru 628 tis. EUR.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	62 536	121 335
Odpísané pohľadávky	228 208	228 208
Blankozmenka	628 000	628 000
Iné položky	120 018	115 599

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (teplo a TUV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (studená voda na prípravu TUV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (nájom a ostatné služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	8 898 476	8 575 529	80 958	93 466	78 730	71 378
Spolu	8 898 476	8 575 529	80 958	93 466	78 730	71 378

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	23 507	21 010
aktivácia DHM	23 507	21 010
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	165 537	251 566
tržby z predaja DHM a materiálu	1 667	75 414
výnosy zo služieb za prenesené teplo	150 000	150 000
výnosy Emisné kvóty	0	8 114
výnosy z rozpustenia grantu	7 926	8 311
prijaté poistné náhrady	2 088	132
výnosy železný šrot	3 666	1 869
Ostatné výnosy z hosp.činn.- koncern	-31	7 568
ostatné výnosy z hosp. činnosti	221	158
Finančné výnosy, z toho:	903	15 286
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>903</i>	<i>15 286</i>
výnosy z predaja emisných kvót	0	14 264
výnosové úroky	903	1 022

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	8 979 434	8 668 995
Tržby z predaja služieb	78 730	71 378
Aktivácia DHM	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	9 058 164	8 740 372

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	543 168	496 009
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	9 150	10 350
opravy a udržiavanie	147 081	148 617
cestovné	1 980	2 323
náklady na reprezentáciu	1 554	3 689
ostatné služby - energetický audit	17 000	0
ostatné služby – OPP, BOZP	1 593	1 593
ostatné služby – atesty	5 250	7 382
ostatné služby – nájomné	98 666	106 088
ostatné služby – poradenstvo	90 390	69 796
ostatné služby – servis (elektronické spracovanie dát)	48 828	44 424
ostatné služby – ostatné koncern	66 717	62 691
ostatné služby – telefónne služby	4 847	5 591
ostatné služby – reklama, inzercia	10 374	10 805
ostatné služby – školenia	5 472	4 802
ostatné služby – poštovné	2 112	2 104
ostatné služby – zrážková voda	4 103	4 080
ostatné služby – ostatné	28 051	11 674
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 163 444	7 959 247
spotreba materiálu	25 448	32 798
spotreba energie	6 596 455	6 357 426
mzdové náklady	436 966	435 361
odmeny členom orgánov spoločnosti	21 020	22 370
náklady na sociálne poistenie	160 900	159 137
sociálne náklady	25 238	22 691
dane a poplatky	27 738	27 987
dary	300	0
odpisy a opravné položky k DHM a DNM	853 687	860 734

zostatková cena predaného DHM a materiálu	0	29 918
tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	798	1 064
ostatné náklady na hospodársku činnosť	14 894	9 761
Finančné náklady, z toho:	72 037	83 204
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>72 037</i>	<i>83 204</i>
úroky	69 786	66 246
Náklady na predané emisné kvóty	0	13 478
ostatné finančné náklady	2 251	3 480

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	9 150	10 350
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 575	4 800
iné uisťovacie audítorské služby	4 575	4 800
daňové poradenstvo a daňový audit	0	750

Dane z príjmov

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:	469 462	x	x	489 775	x	x
teoretická daň	x	103 282	22 %	x	107 750	22 %
Daňovo neuznané náklady	17 738	3 902	23 %	16 840	3 705	23 %
Spolu	487 200	107 184	23 %	506 615	111 455	23 %
Splatná daň z príjmov	x	113 034	24 %	x	125 137	26 %
Odložená daň z príjmov	x	-5 850	-1 %	X	-13 682	-3 %
Celková daň z príjmov	x	107 184	23 %	x	111 455	23 %

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	19 500	1 520	-	-	-	-
	19 500	2 870	-	-	-	-

Konatelia spoločnosti (Ing. Adam, Ing. Bella, p. Bellák) majú podpísanú zmluvu o používaní služobného motorového vozidla aj na súkromné účely. Spotreba pohonných hmôt na súkromné účely je im fakturovaná mesačne. V zmysle ZDP § 5 ods.3 – príjmami konateľov je 1 % zo vstupnej ceny vozidla za každý aj začatý kalendárny mesiac poskytnutia motorového vozidla.

Konatelia poberajú mesačne odmenu za výkon funkcie konateľa.

17. 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
Mesto Zvolen – spoločník	1	66 596	64 675
Mesto Zvolen – spoločník	2	86 901	299 639
Mesto Zvolen – spoločník	3	1 500	1 500
Mesto Zvolen - spoločník	11	25 377	26 128
Mesto Zvolen - spoločník	6	360 197	122 092
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH (EFG) - pohľadávka	8	300 097	800 243
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH (EFG) – záväzok	8	2 554 550	2 316 600
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH (EFG) – úrok náklad	8	38 684	36 805
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH (EFG) – úrok výnos	8	782	911
Ing. Vladimír Bella – konateľ	2	0	3
Ing. Vladimír Bella – konateľ	11	106	106
Ing. Ivan Adam - konateľ	2	0	-
Ján Bellák – konateľ	2	0	2 427
Rastislav Gáll - zamestnanec	2	0	1 667
Marek Blanár - zamestnanec	2	1 667	0

STEFE ECB, s.r.o.	2	-31	7 568
STEFE ECB, s.r.o.	1	380 602	380 452
STEFE ECB, s.r.o.	3	36 000	36 000
STEFE Banská Bystrica, a.s.	2	0	14 264
Energie Steiermark Technik GmbH	1	0	184
BUILD TRADE s.r.o.	1	0	7 080
BUILD TRADE s.r.o.	2	799	1 413

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
STEFE SK, a.s.	1	316 231	426 432
STEFE SK, a.s.	2	3 684	28 612
STEFE SK, a.s.	6	699 206	237 003

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 383 058		700 000		3 683 058
Ostatné kapitálové fondy	15 370				15 370
Zákonný rezervný fond	301 273			18 916	320 189
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	378 320	362 278		-378 320	362 278
Vyplatené dividendy	0		359 404	359 404	0
Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 383 058				4 383 058
Ostatné kapitálové fondy	15 370				15 370
Zákonný rezervný fond	282 373			18 900	301 273
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	377 994	378 320		-377 994	378 320
Vyplatené dividendy	0		359 095	359 095	0

Spoločnosť dopĺňa rezervný fond každoročne o výšku 5 % zo zisku určenú v spoločenskej zmluve v zmysle § 67 Obchodného zákonníka. V roku 2015 doplnila o čiastku 18 916 EUR z hospodárskeho výsledku roku 2014. Zákonný rezervný fond dosahuje k 31. decembru 2015 výšku 320 189 EUR.

Uznesenie spoločníkov mimo valného zhromaždenia zo dňa 28.5.2015 rozhodlo o znížení základného imania o sumu 700 000 EUR na sumu 3 683 058 EUR v pomere k obchodným podielom spoločníkov, teda spoločník Mesto Zvolen po znížení základného imania disponuje obchodným podielom vo výške 34 % t.j. 1 252 241 EUR a spoločník STEFE SK, a.s. disponuje obchodným podielom vo výške 66 % t.j. 2 430 817 EUR.

Finančné prostriedky vo výške zníženého základného imania boli vyplatené spoločníkom dňa 16.10.2015, spoločníkovi Mesto Zvolen v sume 238 000 EUR a spoločníkovi STEFE SK, a.s. v sume 462 000 EUR.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 5. mája 2015 a 5. mája 2014 schválilo rozdelenie zisku za rok 2014 a 2013.

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2015 vo výške 362 278 EUR, (z ktorého bude odvedené ako prídelenie do rezervného fondu vo výške 5 % t.j. 18 114 EUR a podiel na zisku vo výške 344 164 EUR sa vypláť spoločníkom), bude schvaľovaný na zasadnutí Valného zhromaždenia spoločnosti *STEFE Zvolen, s.r.o.*

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci sa: 31.12.2015

(v EUR)

Ozna- čenie	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 (+/-)	469 462	489 775
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 163 122	838 946
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	863 394	832 720
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 rezerv (+/-)	224 218	-25 929
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-10 753	18 786
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	19 000	-5 637
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	69 786	66 246
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-903	-1 022
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1 620	-46 218
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	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	397 944	590 647
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	707 628	549 165
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-296 828	29 237
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-12 856	204
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		12 041
	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.)	2 030 528	1 919 368
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	903	1 022
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-69 786	-66 246
A.5.	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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 961 645	1 854 144
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-123 340	-113 479
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.)	1 838 305	1 740 665
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-684	-74 160
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-582 786	-1 951 479
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 (-)		-13 478
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 620	75 350
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 (+)		14 264
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 nehnuteľného 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.)	-581 850	-1 949 503
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-700 000	
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.	Príjaté 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 (-)	-700 000	
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	287 596	228 012
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 (+)	548 434	
C.2.4.	Výdavky na úhradu záväzkov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-498 788	-434 388
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného 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 (+)	448 000	800 000
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 (-)	-210 050	-137 600
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 (-)	-359 404	-359 095
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	-771 808	-131 083
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	484 647	-339 921
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	751 088	1 091 009
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 235 735	751 088
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 (+/-)	1 235 735	751 088