

ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Účtovná jednotka STEFE Zvolen, s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, so sídlom Unionka 54, 960 01 Zvolen. Založená bola dňa 04.07.1994 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 12.08.1994. IČO 31612300. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka 2128/S.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti 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
24. montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení – tlakových
25. montáž mechanických častí solárnych zariadení bez zásahu do elektrických častí a do regulácie zariadení
26. montáž pomerových rozdeľovačov nákladov vykurovania

2. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

3. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 24.05.2016.

4. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

5. ÚDAJE O SKUPINE

A. NAJVYŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je spoločnosť ako dcérska účtovná je Energie Steiermark AG Leonhardgürtel 10, 8010 Graz, Rakúsko.

B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj spoločnosť, je spoločnosť Energie Steiermark AG Leonhardgürtel 10, 8010 Graz, Rakúsko.

C. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné získať kópie konsolidované účtovné závierok uvedených v bode A) a v B), je v sídle spoločnosti Energie Steiermark AG Leonhardgürtel 10, 8010 Graz, Rakúsko.

D. OSLOBODENIE OD POVINNOSTI ZOSTAVIŤ KONSOLIDOVANÚ ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU A KONSOLIDOVANÚ VÝROČNÚ SPRÁVU

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou.

6. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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

ČL. II

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2016 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

2. INFORMÁCIA O APLIKÁCII A ZMENÁCH ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD

2.1. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku II bode 2.2.1 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

2.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

2.2.1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej

pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

h) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vlastnej výroby spoločnosť ku koncu roka ocenila vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánovaných) kalkulácií. Nákladmi podľa operatívnych (plánovaných) kalkulácií sú náklady stanovené v konkrétnych technických, technologických, ekonomických a organizačných podmienkach, určených technickou prípravou výroby na uskutočňovanie výkonu. Spoločnosť v rámci vlastných nákladov začlenila priame náklady ako aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vynaložili v súvislosti s výrobnou činnosťou podniku.

Súčasťou priamych nákladov je priamy materiál, polotovary vlastnej výroby, priame mzdy, náklady na sociálne zabezpečenie, výrobné obaly.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj.

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

l) Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

o) Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

p) Záväzky

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

q) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

r) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

s) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov.

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

t) Majetok nadobudnutý privatizáciou

Spoločnosti sa netýka.

2.2.2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

Názov majetku	Doba odpisovania		Metóda odpisovania
Softvér	4 roky	25,0 %	rovnomerná
Oceniteľné práva	5 – 40 rokov	20 – 2,5 %	rovnomerná

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

Názov majetku	Doba odpisovania		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	10 rokov	10 %	rovnomerná
----------	----------	------	------------

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov.

2.2.3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRAVNÝCH POLOŽIEK

a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám

Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

Kritéria	Opravná položka v %
K zastaralým zásobám	100 %

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

Kritéria	Opravná položka v %
Po splatnosti 91 – 180 dní	minimálne 20 %
Po splatnosti 181 – 360 dní	minimálne 35 %
Po splatnosti viac ako 360 dní	100 %
Pochybné a sporné pohľadávky	100 %
V konkurze	100 %

V prípade pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok, upravuje sa hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

2.2.4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

2.2.5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

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 dvojručové 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.

2.2.6. ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD, ZMENY SPÔSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA A POSTUPOV

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

V postupoch účtovania došlo k zmene účtovania na základe pokynu v rámci skupiny. Spoločnosť v minulých účtovných obdobiach účtovala odplatu za prenesené teplo na Zvolenskú teplárenskú spoločnosť vo výške 150 tis. EUR na účet 648 – ostatné prevádzkové výnosy a na základe usmernenia od STEFE SK, a. s. bola odplata v roku 2016 preúčtovaná na účet 602 – tržby z predaja služieb. Ostatné postupy účtovania ostali bez zmeny.

2.2.7. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

Spoločnosti sa netýka.

ČL. III**INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY****1. AKTÍVA****1.1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a r. 011)****a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek**

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy je zobrazený v tabuľkách na str. 8 až 11.

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok		Bežné účtovné obdobie							Spolu
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 917	120 977			684			161 578
Prírastky						66			66
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		39 917	120 977			750			161 644
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 917	26 904						66 821
Prírastky			8 777						8 777
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		39 917	35 681						75 598
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	94 073			684			94 757
Stav na konci účtovného obdobia		0	85 296			750			86 046

Poznámky k 31.12.2016

DIČ 2 0 2 0 4 7 8 3 9 4

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2015 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 917	46 817			74 160		160 894	
Prírastky						684		684	
Úbytky									
Presuny			74 160			-74 160		0	
Stav na konci účtovného obdobia		39 917	120 977			684		161 578	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 917	20 364					60 281	
Prírastky			6 540					6 540	
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		39 917	26 904					66 821	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	26 453			74 160		100 613	
Stav na konci účtovného obdobia		0	94 073			684		94 757	

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 4 7 8 3 9 4

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	126 863	9 445 353	9 144 778				151	0	18 717 145		
Prírastky		170 218	213 645				6 210	39 109	429 182		
Úbytky			228 044						228 044		
Presuny		-52 212	52 212						0		
Stav na konci účtovného obdobia	126 863	9 563 359	9 182 591				6 361	39 109	18 918 283		
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 435 998	6 384 096						9 820 094		
Prírastky		347 721	523 706						871 427		
Úbytky			228 044						228 044		
Presuny											
Stav na konci účtovného obdobia		3 783 719	6 679 758						10 463 477		
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia		71 163	27 955						99 118		
Prírastky		24 979	24 241						49 220		
Úbytky		4 556	11 357						15 913		
Presuny											
Stav na konci účtovného obdobia		91 586	40 839						132 425		
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	126 863	5 938 192	2 732 727				151	0	8 797 933		
Stav na konci účtovného obdobia	126 863	5 688 054	2 461 994				6 361	39 109	8 322 381		

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 4 7 8 3 9 4

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2015 sú zhrnuté nasledovne:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný DHM</i>	<i>Obstarávaný DHM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>	<i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	126 863	9 071 915	9 206 924				180 890	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
Stav na konci účtovného obdobia	126 863	9 445 353	9 144 778				151	0	18 717 145
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 124 172	6 282 741						9 406 913
Prírastky		351 951	509 011						860 962
Úbytky		40 125	407 656						447 781
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 435 998	6 384 096						9 820 094
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	93 218	15 607						108 825
Prírastky		4 544	16 427						20 971
Úbytky		26 599	4 079						30 678
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	71 163	27 955						99 118
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	126 863	5 854 525	2 908 576				180 890		9 070 854
Stav na konci účtovného obdobia	126 863	5 938 192	2 732 727				151		8 797 933

Spoločnosť nevykazovala **v bežnom účtovnom období** žiadne prírastky ani úbytky dlhodobého nehmotného majetku.

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

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

Prírastky stavieb v bežnom účtovnom období predstavujú zaradenie rozvodov na BH3 v sume 36,2 tis. EUR a rekonštrukciu rozvodov (kompenzátor) na Výhrevni Balkán v sume 31 tis. EUR v septembri 2016, technické zhodnotenie na OST 4 Západ v sume 13,5 tis. EUR v októbri 2016, prípojka na Okresný úrad v sume 66,5 tis. EUR a technické zhodnotenie administratívnej budovy v sume 1 tis. EUR v novembri 2016, technické zhodnotenie na vonkajšom rozvode CZT Balkán v sume 12,5 tis. EUR, na stavbe OST 1 Zl. Potok v sume 6,5 tis. EUR a rozvode K5 v Kremnici v sume 3 tis. EUR v decembri 2016.

Prírastky samostatných hnutelných vecí v bežnom účtovnom období predstavujú výmenu meračov v KOST v Kremnici v celkovej sume 24,9 tis. EUR v máji 2016, zaradenie KOST a MaR na BH3 v sume 40,5 tis. EUR v septembri 2016, zaradenie KOST a MaR na Okresný úrad Zvolen v sume 33,6 tis. EUR v novembri 2016, zaradenie KOST a regulačného ventilu na PK Podborová v sume 19,8 tis. EUR, napojenie KOST a MaR v Kremnici na centrálny dispečing v celkovej sume 57,4 tis. EUR a rekonštrukcia centrálnych KOST na Zl. Potoku, Sekieri a Kukučínovej v sume 3,5 tis. EUR v decembri 2016.

Spoločnosť kúpila **osobný automobil** C3 Picasso v sume 9,2 tis. EUR v júli 2016 a Škodu Octavia Combi v sume 24,2 tis. EUR v septembri 2016.

V decembri 2016 došlo k **vyradeniu** strojnej technológie a MaR na PK Stráže v obstarávacej cene 70,2 tis. EUR, riadiaceho systému na PK Farkaška v obstarávacej cene 23,4 tis. EUR, meračov tepla na PK PBH1 v obstarávacej cene 6,5 tis. EUR z dôvodu nefunkčnosti, vyradeniu technológie, MaR a meračov tepla na OST BH3 v obstarávacej cene 67,6 tis. EUR, MaR na OST Štefánikovej-centrálna v obstarávacej cene 32,4 tis. EUR, výmenníkov ÚK na OST 4 Západ-centrálna v obstarávacej cene 8,7 tis. EUR a meračov tepla a čerpadiel na VS BH2, Nám.Slobody AB a ED, Kozačka 2 a OST Štefánikova v obstarávacej cene 8,6 tis. EUR z dôvodu nefunkčnosti, kde zostatkové ceny sú nulové.

V novembri 2016 spoločnosť **vyradila predajom** automobil Škoda Praktik v obstarávacej cene 8,6 tis. EUR, zostatková cena bola 180 EUR.

Prírastky stavieb v predchádzajúcom 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 hnutelných vecí v predchádzajúcom 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 **čiasťočnému 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.

V bežnom účtovnom období boli tvorené opravné položky vo výške 100 % zostatkovej ceny na OST a kanalizačnú prípojku BH 3 v celkovej sume 15,3 tis. EUR z dôvodu ukončenia využívania objektu v procese výroby tepla, vo výške 50 % zostatkovej ceny na teplovodnú prípojku Výhrevne Balkán v celkovej sume 2,8 tis.

EUR z dôvodu rizika ukončenia odberu tepla, dotvorenie opravnej položky do 100 % (t.j. 10 %) na VS BH-1 Podborová v celkovej sume 2,3 tis. EUR z dôvodu ukončenia nájmu nebytového priestoru.

V Kremnici boli tvorené opravné položky vo výške 100 % zostatkovej ceny na OST 27 Štef.nám.28 v celkovej výške 2 tis. EUR z dôvodu ukončenia využívania objektu v procese výroby tepla a 5 % na PK 25 Štef.nám.22 vo výške 2,6 tis. EUR z dôvodu poklesu funkčnosti kotla. Ďalej boli tvorené opravné položky na KOST-kách v Kremnici vo výške 25 – 66 % zostatkových cien nachádzajúcich sa na uliciach J. Horvátha, Dolnej, Veterníckej, Matunákovej a Zechenterovej v celkovej výške 24,2 tis. EUR z dôvodu poklesu výkonových parametrov.

V roku 2016 boli rozpustené opravné položky vytvorené vo výške 60 % resp. 48 % na KOST J. Horvátha 905/40 a 902/34 v Kremnici z dôvodu zániku opodstatnenosti (v roku 2016 prebehli technologické úpravy) v celkovej výške 4,1 tis. EUR.

Spoločnosť vedie na podsúvahovom účte majetok prenajímaný od Mesta Zvolen, ktorého obstarávacía cena je 1 623 517 EUR a zostatková cena k 31. decembru 2016 predstavuje 4 514 EUR.

Okrem uvedeného majetku sa na podsúvahových účtoch vedie majetok, ktorého nadobúdacia cena je nižšia ako 400 EUR. K 31. decembru 2016 predstavuje hodnota tohto majetku 84 828 EUR hmotný a 687 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, technológie, merania a regulácie. Ročný limit plnenia je podľa zmluvy vo výške 30 tis. EUR a vzťahuje sa na technológie, stroje a inventár. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

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

1.2. ÚDAJE O POHĽADÁVKACH (Súvaha r. 041 a r. 053)

a) Prehľad o opravných položkách

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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	17 628	6 587	777	0	23 438
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Pohľadávky spolu	17 628	6 587	777	0	23 438

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2016 vytvorené opravné položky v závislosti od ich vekovej štruktúry, vnútrokonzernovej smernice a v súlade s platnými daňovými zákonmi.

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	D
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 570 646	37 495	1 608 141
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	300 031		300 031
Iné pohľadávky	21 651		21 651
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 892 328	37 495	1 929 823

c) Odložená daňová pohľadávka

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.6.b

1.3. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 071)**a) Štruktúra finančných účtov**

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Pokladnica, ceniny	224	733
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 133 043	1 235 002
Spolu	1 133 267	1 235 735

1.4. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 074)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

<i>Opis položky časového rozlíšenia</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	210	263
overenie údajov pre výpočet EK r.2014 - 2020	210	263
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 696	10 581
poistenie motor. vozidiel (zákonné, havarijné)	4 209	3 383
poistenie majetku (rizík, zodpovedn.za škodu)	7 371	7 058
ostatné (predplatné noviny, prístup EPI, telef. hovory, dátové služby, príspevky do FO)	116	140

2. PASÍVA**2.1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)**

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 3 683 058 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom spoločníka STEFE SK, a. s. 66 % s menovitou hodnotou vkladu vo výške 2 430 817 EUR a spoločníka Mesto Zvolen 34 % s menovitou hodnotou vkladu vo výške 1 252 241 EUR. Celé základné imanie je splatené.

Rozdelenie účtovného zisku

<i>Názov položky</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Účtovný zisk	362 278
Rozdelenie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Prídel do zákonného rezervného fondu	18 114
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	344 164
Spolu	362 278

b) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX .

2.2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)**a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2016 a 31.12.2015**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	19 415	3 670	0	0	23 085
rezerva na odchodné	19 415	3 670			23 085
Krátkodobé rezervy, z toho:	262 590	490 120	257 819	4 771	490 120
rezerva na účtovný audit	4 575	5 200	4 575	0	5 200
rezerva na mzdy a odvody na dovolenky	12 318	10 904	12 210	108	10 904
rezerva na odmeny štatutárov a zamestnancov	24 756	0	23 409	1 347	0
rezerva do doplnkovej DP	287	66	282	5	66
rezerva na nevyfakturované dodávky	220 654	473 950	217 343	3 311	473 950

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
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	0	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 do doplnkovej DP	241	287	238	3	287
rezerva na nevyfakturované dodávky	0	220 654	0	0	220 654

Vytvorená rezerva na audit bude spoločnosti fakturovaná v prvom štvrtroku roku 2017. Rezerva na dovolenku bude vyplatená v roku 2017 tak, ako ju zamestnanci budú čerpať (prvý polrok 2017).

Spoločnosť po prvýkrát odhadla rezervu na odchodné v roku 2002. K 31. decembru 2016 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 2016 sa tento program vzťahoval na 26 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 tvorila rezervy na nevyfakturované dodávky. Rezerva na dohad na vyúčtovanie dodávky tepla a TÚV za rok 2016 bude vysporiadaná pri vyúčtovaní do konca prvého štvrťroka 2017. Rezervy na dohad nákladov za spotrebované energie a služby za rok 2016 budú vysporiadané v priebehu roka 2017.

Kľúčové poistno-matematické predpoklady:

	K 31. decembru 2016	K 31. decembru 2015
Reálna diskontná sadzba p. a.	3,42 %	3,50 %
Fluktuácia zamestnancov p. a.	0,00 %	0,74 %
Chorobnosť	chorobnosť obyvateľstva SR v roku 2016	chorobnosť obyvateľstva SR v roku 2015
Úmrtnosť	úmrtnosť slovenskej populácie v roku 2016	úmrtnosť slovenskej populácie v roku 2015
Vek odchodu do dôchodku	62	62

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu na prípadné sankcie od tretích strán (napr. správcu dane, obchodného partnera a pod.) z titulu výkonu svojej podnikateľskej činnosti, nakoľko na základe analýzy súčasného stavu nepredpokladá, že by jej nejaké sankcie od akejkoľvek tretej strany hrozili, aj keď túto skutočnosť nemôže vzhľadom na rozdielnu interpretáciu súčasných právnych predpisov celkom vylúčiť.

2.3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOCH (Súvaha r. 102 a r. 122)

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 381 088	2 672 802
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	356 750	486 550
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 024 338	2 186 252
Krátkodobé záväzky spolu	1 555 623	1 483 756
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 554 249	1 483 563
Záväzky po lehote splatnosti	1 374	193

b) Odložený daňový záväzok

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.6.b

c) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 357	8 242
Tvorba sociálneho fondu na účel nákladov	6 133	5 663
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 133	5 663
Čerpanie sociálneho fondu	5 974	5 548
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 516	8 357

2.4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH, PÔŽIČKÁCH A NÁVRATNÝCH FINANČNÝCH VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 121, r. 139 a r. 140)

a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky <i>a</i>	Mena <i>b</i>	Úrok p. a. v % <i>c</i>	Dátum splatnosti <i>d</i>	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie <i>e</i>	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie <i>f</i>	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>g</i>
Dlhodobé bankové úvery						
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Euribor + 0,775%	15.12.2020	573 359	573 359	763 095
Tatra banka, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Euribor + 0,600%	30.06.2022	1 100 767	1 100 767	1 345 420
Slovenská sporiteľňa, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Euribor + 2,250%	30.09.2024	355 234	355 234	419 634
Krátkodobé bankové úvery						
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Euribor + 0,775%	31.12.2017	189 736	189 736	189 736
Tatra banka, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Euribor + 0,600%	31.12.2017	244 652	244 652	244 652
Slovenská sporiteľňa, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Euribor + 2,250%	31.12.2017	64 400	64 400	64 400

Názov položky <i>a</i>	Mena <i>b</i>	Úrok p. a. v % <i>c</i>	Dátum splatnosti <i>d</i>	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie <i>e</i>	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie <i>f</i>	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>g</i>
Dlhodobé pôžičky						
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	EUR	3M Euribor + 1,75%	31.12.2019	764 400	764 400	842 800
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	EUR	3M Euribor + 1,75%	31.12.2020	419 400	419 400	458 600
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	EUR	3M Euribor + 1,40%	30.09.2024	875 950	875 950	1 005 750
Krátkodobé pôžičky						
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	EUR	3M Euribor + 1,75%	31.12.2017	117 600	117 600	117 600
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	EUR	3M Euribor + 1,40%	31.12.2017	129 800	129 800	129 800

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

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 štvrťročne 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 akceptovateľným pre Veriteľa.

Spoločnosť uzatvorila zmluvu o úvere č. 000885/CORP/2016 s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a. s. zo dňa 8.12.2016. Účelom úveru je financovanie investícií. Výška úveru je 420 000 EUR. Konečná splatnosť úveru je 31.12.2025. Prvý deň kedy možno čerpať úver je deň podpisu zmluvy a posledný deň kedy možno čerpať úver je 30.3.2017. Splátky úveru sú štvrťročné vo výške 11 666 EUR, t. j. 46 664 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 8.12.2016 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 akceptovateľným 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 tj. 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 2016 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí / pôžičiek:

(EUR)	Bankové úvery	Finančné výpomoci
2017	545 452 EUR	247 400 EUR
2018	545 452 EUR	247 400 EUR
2019	545 452 EUR	855 000 EUR
2020	549 602 EUR	470 800 EUR
2021	355 716 EUR	129 800 EUR
2022	233 225 EUR	129 800 EUR
2023	79 898 EUR	129 800 EUR
2024	46 664 EUR	97 150 EUR
2025	46 688 EUR	-

2.5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	61 502	71 580
rozpustenie dotácie Slovseff	48 000	57 147
nájomné SWAN	13 502	14 433
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	10 078	10 080
rozpustenie dotácie Slovseff	9 147	9 147
nájomné SWAN	931	933

2.6. DAŇ Z PRÍJMOV

a) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	475 735	x	x	469 462	x	x
teoretická daň	x	104 662	22 %	x	103 282	22 %
Daňovo neuznané náklady	117 504	25 851	5 %	17 738	3 902	23 %
Spolu	593 239	130 513	27 %	487 200	107 184	23 %
Splatná daň z príjmov	x	131 449	28 %	x	113 034	24 %
Odložená daň z príjmov	x	-34 507	-7 %	x	-5 850	-1 %
Celková daň z príjmov	x	96 942	20 %	x	107 184	23 %

b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 953 895	1 811 872
zdaniteľné	1 960 598	1 811 872
Odpočítateľné	-6 703	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 507 866	-274 722
odpočítateľné	-507 866	-274 722
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	22 %
Odložený daňový záväzok	303 666	338 173
Zmena odloženého daňového záväzku	-34 507	-5 850
Zaučtovaná ako náklad	-34 507	-5 850

Spoločnosť zaučtovala zníženie odloženého daňového záväzku vo výške -34 507,- EUR ako zníženie nákladov.

c) Ďalšie informácie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-14 460	0

ČL. IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 03, r. 04 a r. 05)

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 9 268 781 EUR za rok 2016 a 9 058 164 EUR za rok 2015. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

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
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	8 956 029	8 898 476	68 616	80 958	244 136	78 730
Spolu	8 956 029	8 898 476	68 616	80 958	244 136	78 730

2. VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV PRI AKTIVÁCII NÁKLADOV (Výkaz ziskov a strát r. 07)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	13 651	23 507
aktivácia DHM	13 651	23 507

3. OSTATNÉ VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 08, 09)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	14 860	165 537
tržby z predaja DHM a materiálu	1 472	1 667
výnosy zo služieb za prenesené teplo	0	150 000
výnosy z odpísaných pohľadávok	4 160	0
výnosy z rozpustenia grantu	9 147	7 926
prijaté poistné náhrady	0	2 088
výnosy zo železného šrotu	0	3 666
ostatné výnosy z hosp. činnosti	81	190

Spoločnosť v minulých účtovných obdobiach účtovala odplatu za prenesené teplo na Zvolenskú teplárenskú spoločnosť vo výške 150 tis. EUR na účet 648 – ostatné prevádzkové výnosy a na základe usmernenia od STEFE SK, a. s. bola odplata v roku 2016 preúčtovaná na účet 602 – tržby z predaja služieb.

4. OSOBNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 15)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady z toho:	662 841	644 124
mzdy	451 391	436 966
odmeny členom orgánov spoločnosti	21 020	21 020
náklady na sociálne poistenie	163 945	160 900
sociálne náklady	26 485	25 238

5. FINANČNÉ VÝNOSY (Výkaz ziskov a strát r. 30, r. 31, r. 35, r. 39, r. 42, r. 43 a r. 44)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	626	903
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
výnosové úroky	626	903

6. VÝZNAMNÉ POLOŽKY NÁKLADOV ZA POSKYTNUTÉ SLUŽBY (Výkaz ziskov a strát r. 14)

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	469 245	534 018
opravy a udržiavanie	125 633	147 081
cestovné	2 032	1 980
náklady na reprezentáciu	1 369	1 554
ostatné služby – energetický audit	0	17 000
ostatné služby – OPP, BOZP	1 593	1 593
ostatné služby – atesty	6 265	5 250
ostatné služby – nájomné	96 390	98 666
ostatné služby – poradenstvo	73 882	90 390
ostatné služby – servis (elektronické spracovanie dát)	61 547	48 828
ostatné služby – ostatné koncern (riadenie ľudských zdrojov, marketing a PR, sublicencie)	52 782	66 717
ostatné služby – telefónne služby	3 740	4 847
ostatné služby – reklama, inzercia	7 576	10 374
ostatné služby – školenia	5 875	5 472
ostatné služby – poštovné	2 117	2 112
ostatné služby – zrážková voda	3 683	4 103
ostatné služby - ostatné	24 761	28 051

7. VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH NÁKLADOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 12, r. 20, r. 21, r. 24, r. 25 a r. 26)

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 616 839	7 520 020
spotreba materiálu	28 354	25 448
spotreba energií	6 621 439	6 596 455
dane a poplatky	27 359	27 738
odpisy a opravné položky k DHM a DNM	913 333	853 687
zostatková cena predaného DHM a materiálu	276	0
tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	5 810	798
ostatné náklady na hosp. činnosť	20 268	15 894

8. FINANČNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 46, r. 47, r. 48, r. 49, r. 52, r. 53 a r. 54)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	62 859	72 037
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
nákladové úroky	60 519	69 786
ostatné finančné náklady	2 340	2 251

9. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	10 400	9 150
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 400	4 575
iné uisťovacie audítorské služby	0	4 575

10. ČISTÝ OBRAT (Výkaz ziskov a strát r. 01)

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
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>
Slovensko	8 956 029	8 898 476	68 616	80 958	244 136	78 730
Spolu	8 956 029	8 898 476	68 616	80 958	244 136	78 730

ČL. V INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. PODMIENENÝ MAJETOK A PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

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 2016 sú daňové priznania spoločnosti za roky 2012 až 2016 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. Predmetom kontroly môžu byť aj transférové ceny za posledných 10 rokov.

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.

2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI

V spoločnosti sa v priebehu účtovného obdobia nevyskytli významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevyskytujú v účtovných výkazoch.

3. 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. 58 000 EUR.

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch k 31. decembru 2016 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 vyplňovanom práve na sumu splátkového úveru 628 tis. EUR a blankozmenku zo dňa 8. decembra 2016 vystavenú dlžníkom (t.j. STEFE Zvolen, s.r.o.) na rad Banky s doložkou „bez protestu“ ohľadne ktorej bola uzatvorená zmluva o zmenkovom vyplňovanom práve na sumu splátkového úveru 420 tis. EUR.

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Prenajatý majetok	4 514	62 536
Odpísané pohľadávky	228 208	228 208
Blankozmenky	1 048 000	628 000
Iné položky	125 823	120 018

ČL. VI
UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2016, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

ČL. VII
EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI
A PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNÉHO ORGÁNU
A INÉHO ORGÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

a) Prehľad uskutočnených transakcií

Spriaznená osoba <i>A</i>	Kód druhu obchodu <i>b</i>	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie <i>C</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>d</i>
Mesto Zvolen – spoločník	01	65 320	66 596
Mesto Zvolen – spoločník	02	98 025	86 901
Mesto Zvolen – spoločník	03	1 500	1 500
Mesto Zvolen – spoločník	11	24 804	25 377
Mesto Zvolen – spoločník	06	117 016	360 197
STEFE SK, a.s. – spoločník	01	245 269	316 231
STEFE SK, a.s. – spoločník	02	2 400	3 684
STEFE SK, a.s. – spoločník	06	227 149	699 206
STEFE ECB, s.r.o.	02	0	-31
STEFE ECB, s.r.o.	01	385 735	380 602
STEFE ECB, s.r.o.	03	11 021	36 000
STEFE Martin, a.s.	03	160	0
STEFE Martin, a.s.	01	160	0
STEFE Rožňava, s.r.o.	02	97	0
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH (EFG) – pohľadávka	08	300 031	300 097
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH (EFG) – záväzok	08	2 307 150	2 554 550
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH (EFG) – úrok náklad	08	33 975	38 684
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH (EFG) – úrok výnos	08	542	782
Ing. Vladimír Bella - konateľ	11	106	106
Marek Blanár - zamestnanec	02	0	1 667
Radoslav Šohajda-2F audio - zamestnanec	02	1 375	0
GREBS s. r. o. (BUILD TRADE s. r. o.)	01	5 964	0
GREBS s. r. o. (BUILD TRADE s. r. o.)	02	802	799

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	Kúpa
02	Predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	Licencia
06	Transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	Výpomoc
10	Záruka
11	iný obchod.

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Popis položky</i>	<i>Bežné obdobie</i>	<i>Minulé obdobie</i>
Mesto Zvolen	<i>dodávka tepla a TUV</i>	25 510	15 664
STEFE ECB, s.r.o.	<i>dodávka tepla</i>	11 810	0
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	<i>cash pooling</i>	300 031	300 097
GREBS s.r.o.	<i>spotreba el. energie</i>	0	60
Spolu pohľadávky		337 351	315 821

Mesto Zvolen	spotreba el. energie	0	30
STEFE SK, a.s.	poradenstvo	15 127	543
STEFE ECB, s.r.o.	dodávka tepla	27 709	14 160
STEFE Martin, a.s.	poskytnuté služby	192	0
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	pôžička	2 307 150	2 554 550
Spolu záväzky		2 350 178	3 569 283

2. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

<i>Druh príjmu, výhody</i>	<i>Hodnota príjmu, výhody členov orgánov</i>		
	<i>b</i>		
	<i>štatutárnych</i>	<i>dozorných</i>	<i>iných</i>
	<i>Časť 1 - Bežné účtovné obdobie</i>		
<i>a</i>	<i>Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>		
Priznané odmeny z dôvodu výkonu funkcie	19 500	1 520	
	19 500	1 520	

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.

ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti sa netýka.

ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania v roku 2016 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 683 058				3 683 058
Zákonné rezervné fondy	320 189			18 114	338 303
Ostatné kapitálové fondy	15 370				15 370
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	362 278	378 793	344 164	-18 114	378 793

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 383 058		700 000		3 683 058
Zákonné rezervné fondy	301 273			18 916	320 189
Ostatné kapitálové fondy	15 370				15 370
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	378 320	362 278		-378 320	362 278
Vyplatené dividendy			359 404	359 404	

Spoločnosť dopĺňa rezervný fond každoročne o výšku 5 % zo zisku určenú v spoločenskej zmluve v zmysle § 67 Obchodného zákonníka. V roku 2016 doplnila o čiastku 18 114 EUR z hospodárskeho výsledku roku 2015. Zákonný rezervný fond dosahuje k 31. decembru 2016 výšku 338 303 EUR.
Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 24. mája 2016 a 5. mája 2015 schválilo rozdelenie zisku za rok 2015 a 2014.

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2016 vo výške 378 793 EUR, (z ktorého bude odvedené ako prídel do rezervného fondu vo výške 5 % t.j. 18 940 EUR a podiel na zisku vo výške 359 853 EUR sa vyplatí spoločníkom), bude schvaľovaný na zasadnutí Valného zhromaždenia spoločnosti STEFE Zvolen, s.r.o.

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.

Čl. X PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepeňažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky. Peňažné toky z investičnej a finančnej činnosti sú vykazované priamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	475 735	469 462
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	1 197 948	1 163 122
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	880 026	863 394
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	231 200	224 218
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	39 117	-10 753
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-11 143	19 000
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	60 519	69 786
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-626	-903
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1 145	-1 620
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie 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 (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-96 104	397 944
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-149 518	707 628
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	44 559	-296 828
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	8 855	-12 856
	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.)	1 577 579	2 030 528
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	626	903
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-60 519	-69 786
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 517 686	1 961 645
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-101 876	-123 340
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 415 810	1 838 305
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-66	-684
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-429 183	-582 786

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 324	1 620
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-427 925	-581 850
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	-700 000
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	-700 000
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-746 188	287 596
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 (+)	0	548 434
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 (-)	-498 788	-498 788
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 (+)	0	448 000
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 (-)	-247 400	-210 050
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-344 164	-359 404
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 090 353	-771 808
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-102 468	484 647
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 235 735	751 088
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 133 267	1 235 735
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 133 267	1 235 735

Vysvetlivky:

- peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentné účty a časť zostatku peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka napr. termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.