

Efektivna Ekologická Energia

VÝROČNÁ SPRÁVA 2016
STEFFE ROŽŇAVA, S.R.O.



PRIHovor VEDENIA SPOLOČNOSTI

STEFFE Rožňava, s.r.o. od svojho vzniku v roku 1993 prešla rôznymi etapami vývoja a z čias, kedy teplo a teplú vodu vyrábala v uhoľných kotolniciach, sa transformovala na vysoko efektívnu spoločnosť pracujúcu s novými technológiami, diverzifikovanou palivovou základňou ekologických palív a vysokou mierou investičnej aktivity.

Spoločnosť podniká na základe povolenia na podnikanie v energetike vydaným Úradom pre reguláciu sieťových odvetí a zabezpečuje dodávku tepla a teplej úžitkovej vody na území mesta Rožňavy do 192 odberných miest zo 7 vlastných zdrojov tepla, z 2 prenájatých zdrojov tepla a od r. 2012 aj z nakupovaného tepla vyrobeného prevažne z biomasy. Pomer vlastnej výroby tepla zo zemného plynu a nákupu tepla je v pomere 62:38.

Činnosť spoločnosti STEFFE Rožňava, s.r.o. od roku 2015 je výrazne ovplyvnená zámerom o presadenie sa na neregulovanom trhu s rozšíreným portfóliom produktového radu. Za týmto účelom je technický personál spoločnosti odborne pripravovaný na poskytovanie i dodatočných služieb mimo rámca výroby a dodávky tepla a v roku 2016 sa tak spoločnosť podarilo veľmi úspešne presadiť i na neregulovanom energetickom trhu.

Mírniky spoločnosti:

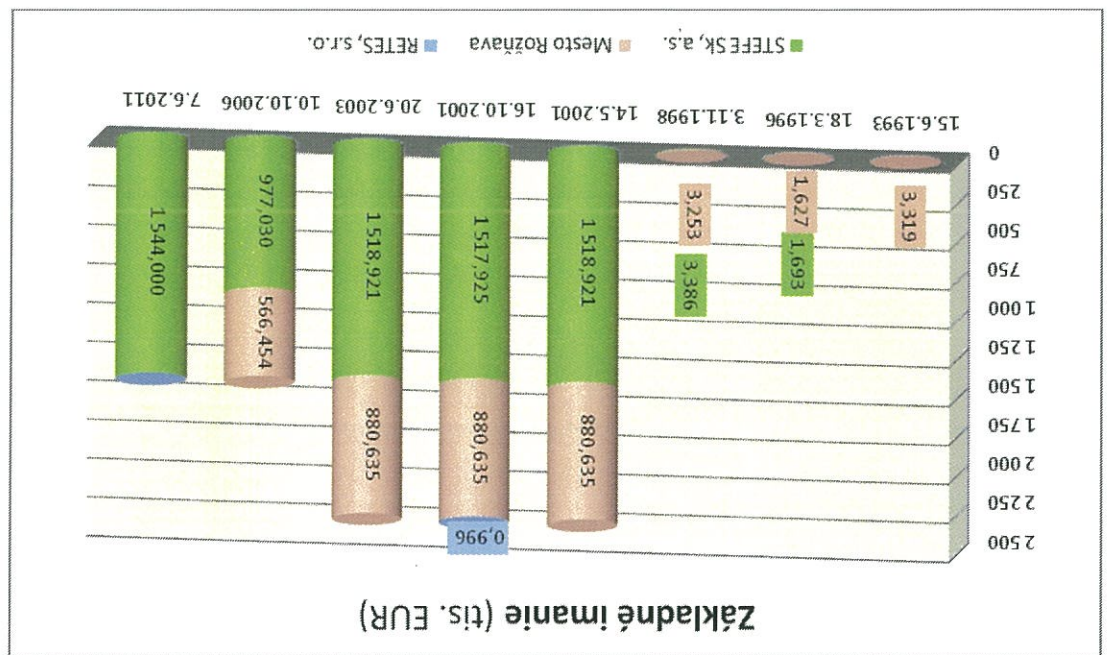
1993 založenie spoločnosti TEKO-R, spol. s r.o., Rožňava jediným spoločníkom Mestom Rožňava (odčlenenie tepelného hospodárstva od bytového hospodárstva)

1996 odpredaj väčšinového podielu Mesta Rožňava na základnom imaní (51%) pre HEATCO, s.r.o. (dnes STEFFE SK, a.s.)

2001 zmena podielu spoločníkov (STEFFE SK, a.s. : Mesto Rožňava) na základnom imaní v pomere 63,3 : 36,7

2011 jediným spoločníkom spoločnosti sa stáva STEFFE SK, a.s., ktorej 100% vlastníkom je rakúska spoločnosť Energie Steiermark AG so sídlom v Grazi.

2013 zmena obchodného mena spoločnosti TEKO-R, spol. s r.o. na STEFFE Rožňava, s.r.o. rozšírenie predmetu podnikateľskej činnosti spoločnosti



- Hlavným predmetom podnikania spoločnosti je:
- správa, údržba a oprava tepelných zdrojov a rozvodov,
 - výroba tepla, rozvod tepla,
 - montáž meračov pretečeného množstva vody, meračov tepla a ich členov.
 - poskytovanie služieb - obsluha kotolní (od 5. mája 2015),
 - informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly (od 5. mája 2015),
 - montáž, rekonštrukcia, údržba nevyhradených technických zariadení (od 5. mája 2015),
 - správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností (od 5. mája 2015),
 - vodoinštalatérsvo a kúrenárstvo (od 5. mája 2015),
 - opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených tlakových zariadení: oprava a údržba rekonštrukcia montáž do funkčného celku na mieste budúcej prevádzky v rozsahu: technické zariadenia tlakové skupiny A
 - a3 kotly parné a kvapalínové, III. trieda
 - a4 kotly parné a kvapalínové, IV. trieda
 - b1 tlakové nádoby stabilné, ktoré neobsahujú nebezpečné plyny, pary, kvapaliny
 - b2 tlakové nádoby stabilné, ktoré obsahujú nebezpečné plyny, kvapaliny
 - technické zariadenia tlakové skupiny B
 - a kotly parné a kvapalínové, V. trieda
 - b1 tlakové nádoby stabilné, ktoré neobsahujú nebezpečné plyny, pary, kvapaliny
 - b2 tlakové nádoby stabilné, ktoré obsahujú nebezpečné plyny, kvapaliny
 - e2 potrubné vedenia s pracovnou látkou vodná para alebo horúca voda, DN nad 100
 - f1 bezpečnostné prístroje, chrániace pred prekročením najvyššieho pracovného tlaku (od 5. mája 2015),
 - montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení – tlakových (od 5. mája 2015),
 - uskutočňovanie stavieb a ich zmien (od 11. augusta 2015),
 - prípravné práce k realizácii stavby (od 11. augusta 2015),
 - dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov (od 11. augusta 2015),
 - mūrárstvo (od 11. augusta 2015).

1. VŠEOBECNÉ HOSPODÁRSKE A POLITICKÉ PROSTREDIE

Hospodárske prostredie

Nadalej vysoký hospodársky rast

V analýze hospodárskeho prostredia na Slovensku sa ukazuje, že sa rozhodujúce indikátory v minulom roku veľmi dobre vyvíjali: S rastom HDP vo výške 3,3 % (v ročnom porovnaní pri inflácii cca 0,5 %) patrilo Slovensko v roku 2016 k piatim národným hospodárstvám eurozóny s najvyšším rastom.

Na ceste k úplnej zamestnanosti

Nezamestnanosť súčasne klesla na menej než 9 % (v novembri 2016 na 8,78 %). Pri zohľadnení skutočnosti, že jednak značný počet ľudí pracuje podľa odhadov v susedných krajinách ako samostatne zárobkovo činné osoby (napríklad ako 24-hodinoví opatrovatelia) a jednak významnú časť dna nezamestnanosti predstavujú - či už pre vzdelanie, alebo pre pracovnú morálku - pracovne takmer nezaraditeľné osoby, sa Slovensko de facto približuje plnej zamestnanosti (podľa odborníkov cca 8 %).

Zamestnanci očakávajú viac

Blížiace sa investície automobilky Jaguar Land Rover a jej subdodávateľov v oblasti Nitry a s tým spojená potreba pracovných síl stavajú sprostredkovateľov personálu a náborárov už dnes pred značné problémy, ktorí už musia robiť nábor sčasti v susedných krajinách. Treba vychádzať z toho, že v najbližších rokoch bude musieť dôjsť na strednom Slovensku k významnému nárastu miezd a že pri získavaní a udržaní si dobrých zamestnancov budú čoraz dôležitejšie benefity a nepeňažné príjmy.

Aj STEFE bude musieť v priebehu nasledujúcich piatich rokov opätovne obsadiť pravdepodobne 20 pracovných pozícií pracovnými silami s dobrým vzdelaním, čo bude vzhľadom na opísané rámcové podmienky veľkou výzvou.

Obzvlášť ťažké je nájsť technických odborníkov, najmä ak majú disponovať praktickými skúsenosťami. Tu treba zainvestovať do ich zapracovania 1 - 2 roky.

Všeobecne možno pozorovať, že klesá ochota ľudí zmeniť prácu a tiež ich geografická flexibilita. Mnohí už majú zamestnanie, s ktorým sú celkom spokojní, a dajú sa motivovať k zmene zamestnania len značne vyššími plátmi.

Pre STEFE to má aj svoje pozitívum. Vysoká citlivosť koncových odberateľov na ceny, ktorú možno v súčasnosti pozorovať, by tak mala pri stúpajúcich príjmoch klesať.

Ak mala STEFE ešte pred dvomi - tromi rokmi na priemernú pozíciu v ekonomickej oblasti denne 20 žiadostí, tak dnes je to možno 20 za týždeň.

Dobre vzdelaných techníkov treba hľadať cieľene spolu s odborníkmi na vyhľadávanie špecialistov a manažérov (tzv. headhunting). Najmä nemecké priemyselne podniky sa preto snažia podporovať duálny systém vzdelávania podľa nemeckého vzoru.

Slovensko už nie je krajinou s nízkymi daňami

Vysoký dopyt po pracovných siliach už dovoľuje aj z hľadiska politiky zvýšiť dane a odvody, a tak získať prostriedky o. i. najmä na medicínsku starostlivosť. Najvyšší vymenavací základ na výpočet odvodov na sociálne poistenie je od 1.1.2017 zvýšený na sedemnásobok priemernej mesačnej mzdy.

Tie časy sú už preč, keď bolo Slovensko krajinou s nízkymi daňami. Vedľajšie mzdové náklady pri príjme do 35.000 eur sú na Slovensku medzičasom vyššie než v Rakúsku.

Okrem iného bolo ku koncu roka 2016 zavedené 7-percentné zdanenie dividend fyzických osôb.

Pri vzájomnej fakturácii medzi závislými osobami je o. i. potrebné vypracovať pre kontrolované transakcie rozsiahlu dokumentáciu.

Positívne sa treba zmieniť o znížení sadzby dane z príjmu právnických osôb k 1. 1. 2017 na 21 %, čo pozitívne ovplyvní výsledok hospodárenia STEFE.

II. ENERGETICKÉ A REGULAČNÉ PROSTREDIE

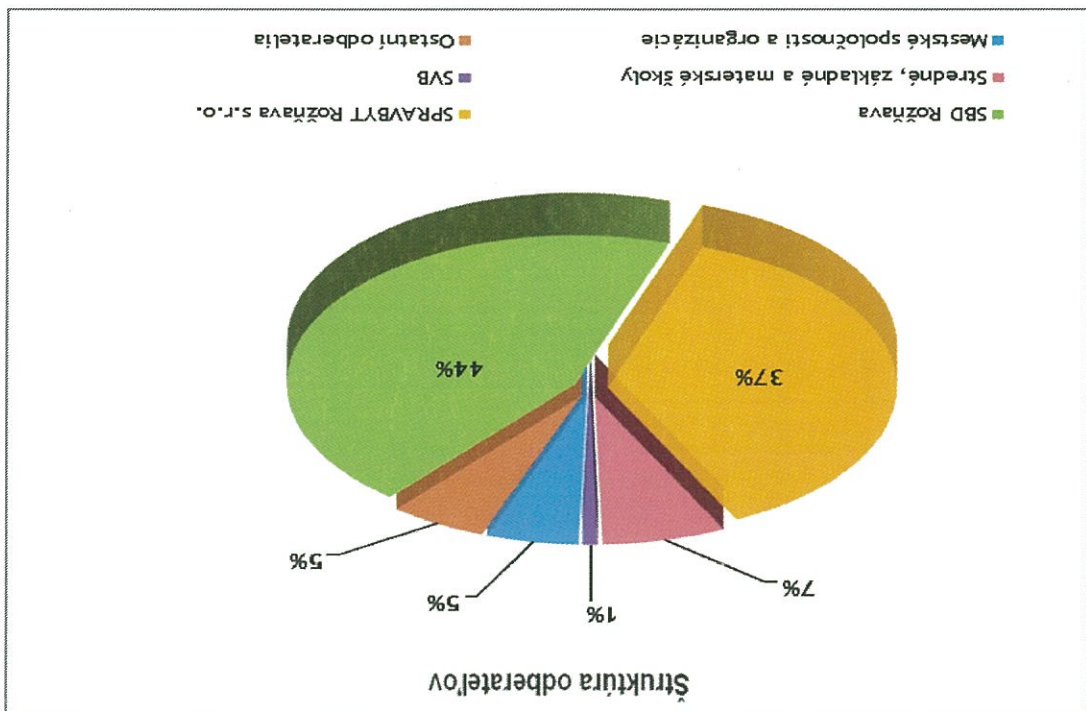
V roku 2016 schválilo ÚRSO svoju „Regulačnú politiku“ na roky 2017-2021 pre všetky sieťové odvetvia. Ziaľ ostala veľmi nejasná a s cieľom stabilizovať ceny energií. Vytvorila predpoklad veľkého priestoru pre ÚRSO ako v jednotlivých rokoch regulovať ceny energií a stanovovať podmienky pre ceny. Opozíčni poslanci NR SR stále vyvíjali tlak na zmenu zákona o tepelnej energetike, avšak bez úspechu. Ich podanie na ustavny súd voči zákonu však bolo neúspešné a ustavny súd v októbri 2016 zamietol podanie s tým, že postavenie dodávateľa tepla v oblasti vyjadrovaní k budovaniu malých lokálnych kotolní určené v zákone nie je protiústavné a zákon ostáva v platnosti.

Veľkým problémom bol návrh ÚRSA z júla 2016 na cenu tepelnej energie pre rok 2017, ktorý bol likvidačný pre výrobcov a dodávateľov tepla. Rokovaniami v pripomienkovom konaní s ministrom hospodárstva, štátnym tajomníkom MH SR a ďalšími sa nám v spolupráci so SZVT podarilo odstrániť tie najväčšie problémy, čo bola mimoriadne zložitá úloha a v definitívnej vyhláške boli tieto negatíva odstránené. Preto aj návrhy jednotlivých cien tepla pre rok 2017 neboli oproti roku 2016 zvyšované, resp. s miernym poklesom. V novembri a decembri zverejnilo ÚRSO ceny vody, elektriky a plynu, ktoré boli výrazne vyššie, ako sme počítali v našich návrhoch a hrozilo podanie nových návrhov na zvýšenie cien tepla, čo však následne (v januári 2017) politicky riešila vláda a p. Holjenčík, predseda ÚRSO, odstúpil.

Z dôvodu „chaosu“ ohľadom cien energií, ako i zákona o regulácii očakávame veľké zmeny v zákone o regulácii v sieťových odvetviach, zvýšenie kompetencií MH SR v oblasti regulácie cien, komplexné prehodnotenie regulačnej politiky ÚRSO a zmeny vo vyhláškach pre stanovovanie cien energií. V tomto náročnom období bude skupina STEFE aktívna pri medirezorčných rokovaniach prostredníctvom svojich zástupcov v SZVT a pod.

III. TRH A OBCHODNÝ ROZVOJ

Spoločnosť STEFE Rožňava, s.r.o. sa v roku 2016 naďalej koncentrovala na dosiahnutie vysokého štandardu v dodávke tepla a teplej vody na území mesta Rožňava. Spoločnosť kladie vysoký dôraz na prácu so zákazníkmi a popri otvorenej komunikácii sa prostredníctvom regionálneho 24-hodinového dispečingu stará o bezproblémový chod zariadení na výrobu tepla a teplej vody. V prípade akýchkoľvek dopytov zo strany zákazníkov sú zamestnanci spoločnosti pripravení promptne reagovať.



Spoločnosť sa v roku 2016 snažila dosahovať štandardné výsledky nielen v regulovanej činnosti, ale po získaní odbornej základne pre výkon v oblasti poskytovania rozšíreného portfólia služieb aj v neregulovanej oblasti.

Spoločnosť sa zapojila do rôznych verejných súťaží, pričom úspech zaznamenala v projekte na zvýšenie energetickej efektívnosti u budov vo vlastníctve Mesta Rožňava (Spojená škola Rožňava) a pri poskytovaní údržby a opráv v budovách v správe Mesta Rožňava. Dodávky boli zrealizované v zmysle zmlúv v r. 2015-2016.

IV. EKOLÓGIA

V roku 2011 bola v Rožňave na sídlisku Juh a Družba zrealizovaná centralizácia výroby tepla do jedného zdroja tepla K 108 (pôvodný stav – 6 tepelných zdrojov na zemný plyn).

V roku 2012 bola kotoľňa K 108 na sídlisku JUH predaná spoločnosti STEFE ECB, s.r.o., Banská Bystrica za účelom jej dobudovania a spravidzkovania ako biomasový zdroj. Týmto krokom boli vytvorené podmienky pre doplnenie centrálného zdroja na plyn o zariadenie na spaľovanie biomasy.

Plánovaný centrálny zdroj na báze biomasy v Rožňave ako druhý ekologický projekt STEFE ECB, s.r.o., bol na základe výsledku výberového konania redimenzovaný a nanovo vyvinutý. Tri plynové kotly boli vybudované a spravidzkované už v roku 2011, kotel na biomasu (1,5 MW_t) bol nainštalovaný v roku 2013.

Realizáciou výrobných projektov na báze obnoviteľných zdrojov energie a kogeneračných zdrojov sa má minimalizovať vypúšťanie CO₂ na výrobenú a predanú MWh a podporiť snaženie dosiahnuť európske klimatické ciele. Tieto opatrenia majú pôsobiť proti budúcemu nárastu nákladov v dôsledku nakupe potrebných emisných kvót.

Forširovaný prechod zo 4-úrovňového systému na dvojúrovňový s kompaktnými odovzdávacími stanicami tepla nám umožnil od roku 2005 značne znížiť straty v teplovodných rozvodoch a tiež zabezpečiť transparentné zúčtovanie. Prostredníctvom časopisu alebo odborných podujatí sme pokračovali aj v aktivitách v oblasti poskytovania informácií o možnostiach energetických úspor na strane zákazníkov (zatepľovaním, výmenou okien, termostatizáciou atď.).

V roku 2015 prebehlo v našich zdrojoch periodické oprávnené meranie údajov o dodržaní určených emisných limitov pre NO_x, CO zo spaľovacích zariadení podľa vyhlášky MZP SR č. 411/2012 Z. z., na základe ktorého bolo konštatované dodržiavanie emisných limitov.

Spoločnosť STEFE Rožňava, s.r.o. v roku 2016 prevádzkovala 9 stredných zdrojov znečistenia ovzdušia. U všetkých zdrojov ide o výrobu tepla založenú čisto na spaľovaní zemného plynu. Zemný plyn v porovnaní s ostatnými palivami má pri spaľovaní najmenší podiel CO₂ a preto je považovaný za čisté a ekologické palivo.

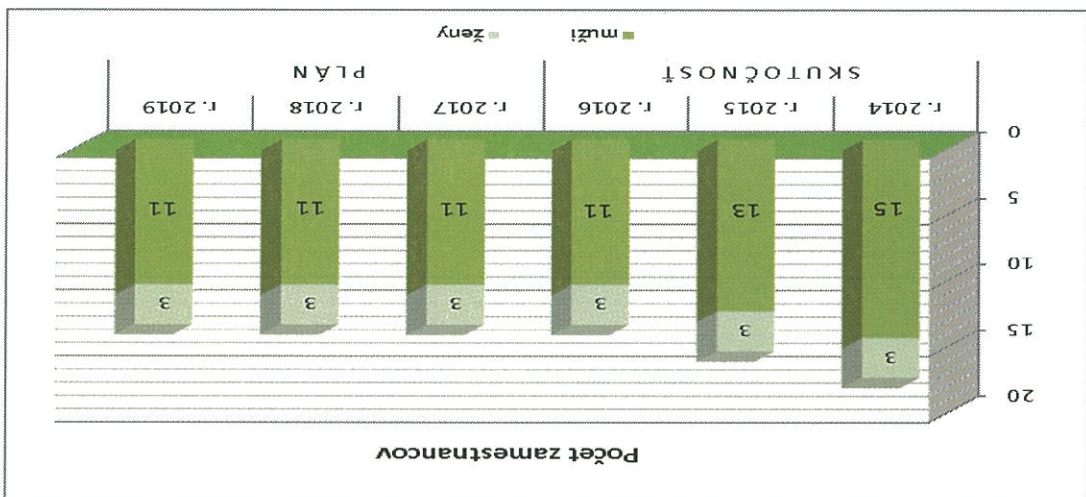
Znečisťujúca látka	M.j.	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
		(t/rok)	(t/rok)	(t/rok)
Tuhé znečisťujúce látky	TZL	0,199	0,209	0,216
Kysličník siričitý	SO ₂	0,024	0,025	0,026
Kysličník dusíka	Nox	3,876	4,079	4,216
Kysličník uhoľnatý	CO	1,565	1,647	1,703
Celkové organické látky	C	0,261	0,275	0,284

V. ORGANIZAČNÝ A PERSONÁLNY ROZVOJ

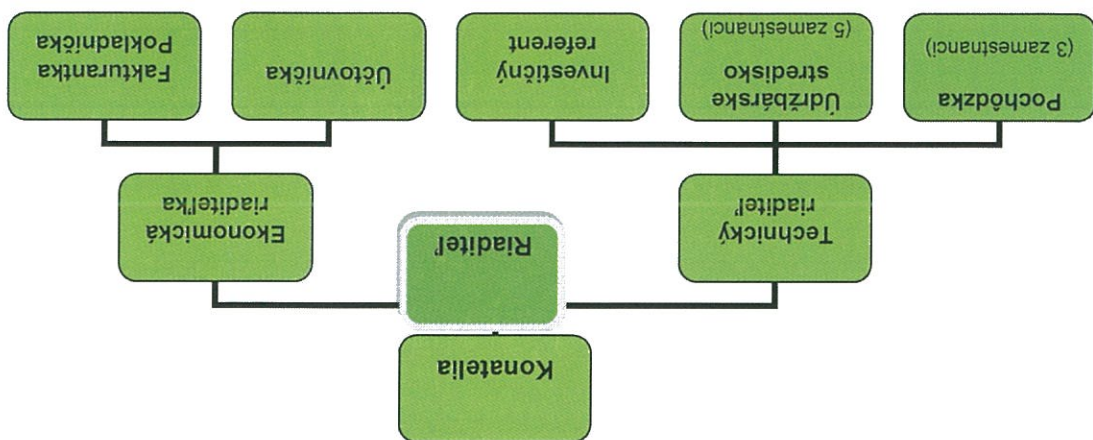
Rok 2016 bol z pohľadu personálnej práce pokračovaním kontinuálneho rozvoja zamestnancov a ich podpory pri realizácii projektov na neregulovanom energetickom trhu. Vývoj počasia smerom k otepľovaniu sa stal faktom, a tak sa tieto projekty stávajú stabilnou súčasťou nášho podnikania.

V rámci vzdelávania sa naši zamestnanci popri odborných školeniach v oblasti legislatívy zúčastnili aj na 5 základných aktivitách organizovaných spoločnosťou STEFF SK, a.s. Ich témami bol rozvoj technických zručností pri práci s IT a IS technikou, tréningy prozákazníckej komunikácie, práca na projektoch v oblasti rozšíreného produktového portfólia, novinky a zdieľanie know how v oblasti ekonomiky. V roku 2016 sme sa zároveň začali zameriavať na podporu zdravého životného štýlu, formou vitality manažmentu, s hlavnou myšlienkou „moderna firma nechce vymeniť úspech v práci za zdravie svojich zamestnancov“. Naši zamestnanci sa tak spolu s kolegami z ostatných spoločností skupiny popri odborných témach naučili špeciálne fyzioterapeutické cvičenia, ktoré môžu vykonávať i priamo na pracovisku. Tento trend sa pre nás stáva jednou zo základných zložiek starostlivosti o zamestnancov, v ktorom budeme pravidelne aktívne pokračovať.

V oblasti optimalizácie prevádzky spoločnosti sa k 01.02.2016 zrealizovala posledná fáza centralizácie dispečingu do regionálneho centra v Rimavskej Sobotě. Uvedená centralizácia mala za následok prevádzku bez vlastných dispečerov, zredukovanie počtu zamestnancov a prerozdelenie niektorých činností pôvodného dispečingu aj na zostávajúcich technických zamestnancov.



Organizačná štruktúra spoločnosti



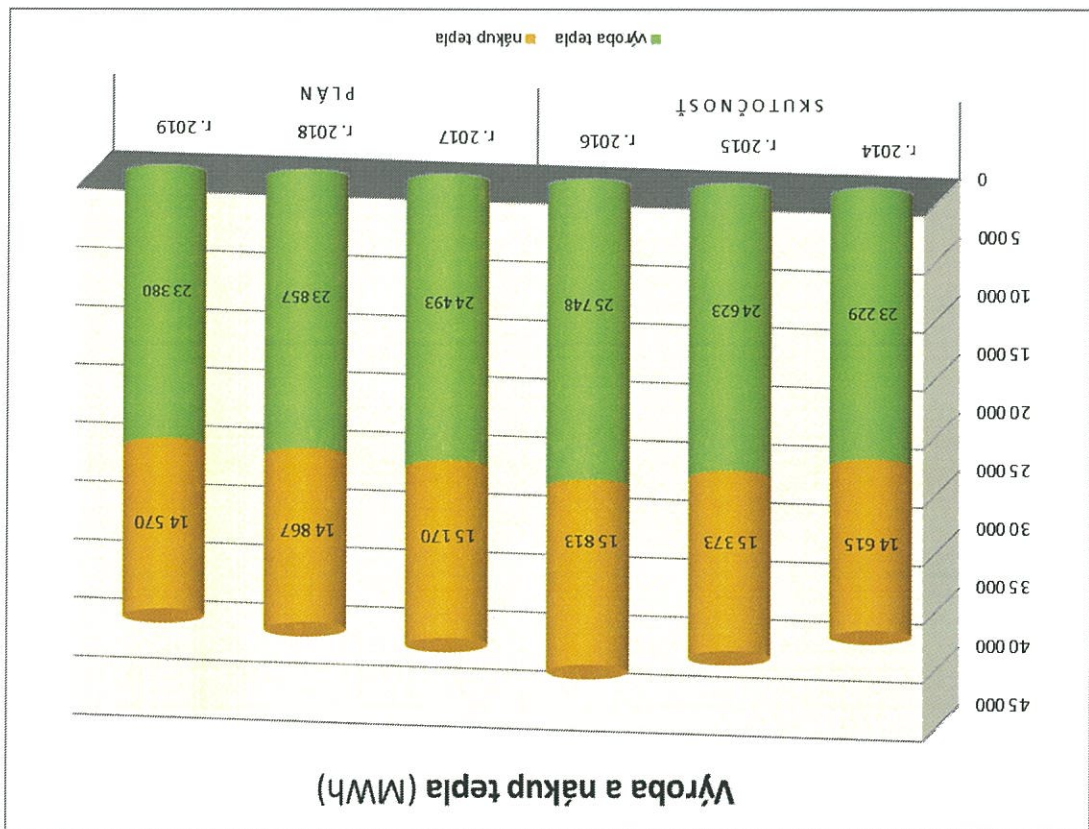
VI. PRIEBEH OBCHODOVANIA

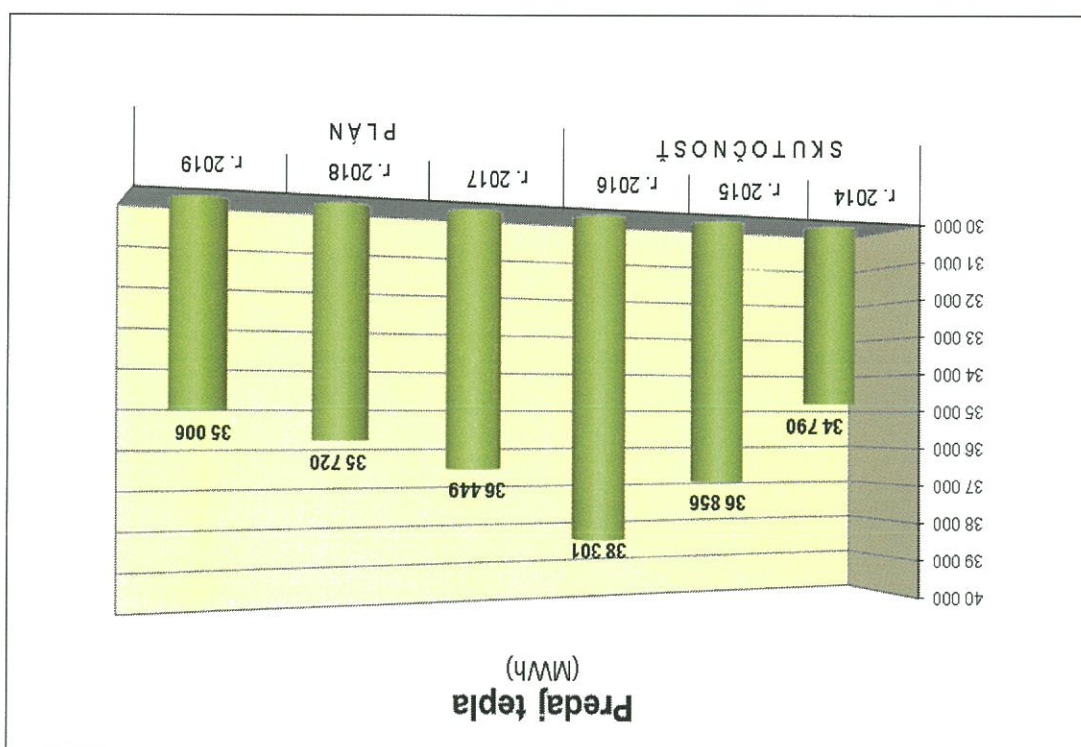
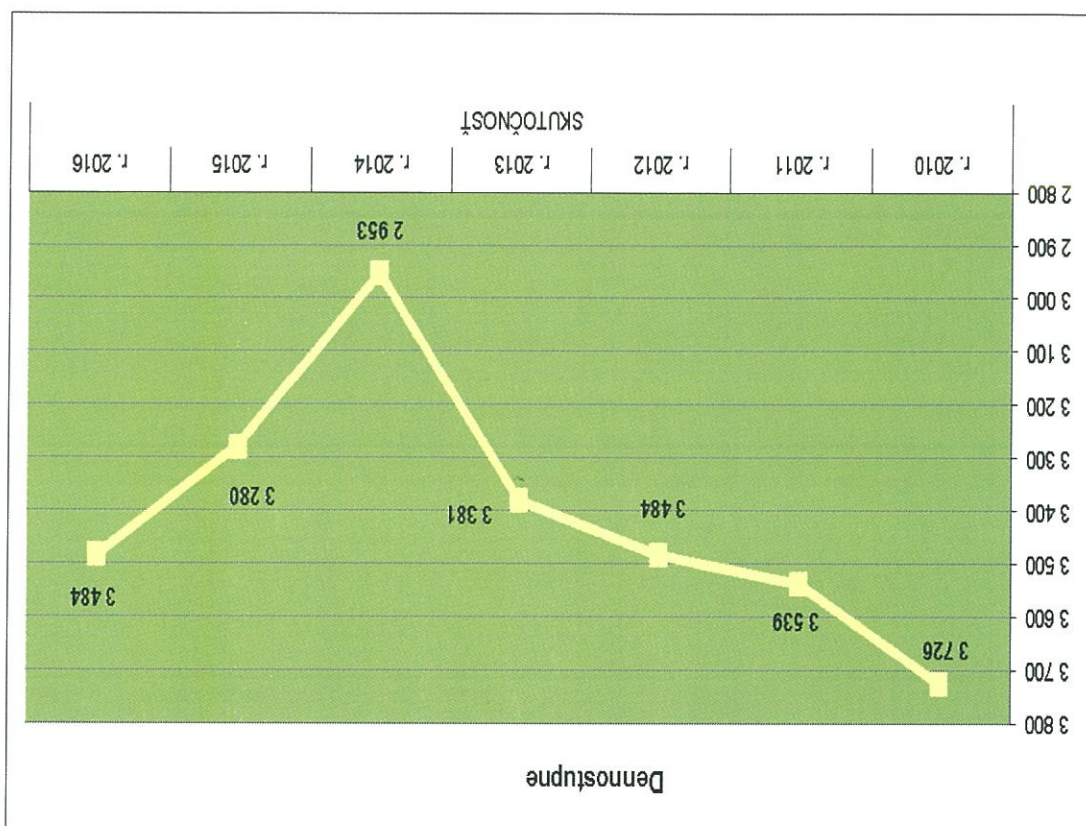
PREDAJ TEPLA

V roku 2016 predala spoločnosť 38 301 MWh tepla, čo je o 1 % viac ako bolo plánované (plán 37 979 MWh). Na zvýšený objem predaného množstva tepla má vplyv vývoj dennostupňov za rok 2016.

Tohtoročná zima vo všeobecnosti bola na úrovni r. 2012. Skutočné dennostupne v roku 2016 boli 3 484, čo je o 1 % viac ako bolo plánované (plán 3 434). Dennostupen' (°D) predstavuje rozdiel vnútornej teploty v byte (v priemere 20°C) a priemernej vonkajšej teploty.

Vzhľadom na to, že aj na ďalšie obdobie očakávame opatrenia slúžiace k zlepšeniu geofyzikálnych vlastností budov zo strany odberateľov a konečných spotrebiteľov (zatepľovanie budov, výmena okien), predpokladá spoločnosť ďalšie zníženie spotreby tepla najmä v oblasti odberu tepla na vykurovanie. V dôsledku týchto skutočností konštatujeme ďalší pokles predaného množstva tepla. Významný vplyv na odber tepla na vykurovanie bude mať nadeľ aj vývoj dennostupňov.





EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

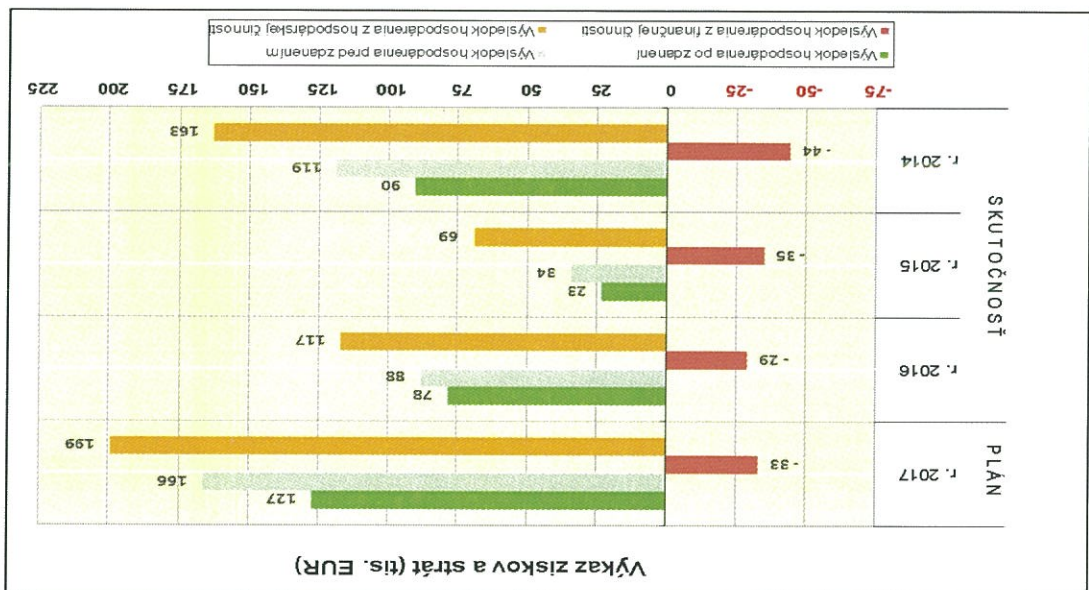
Tržby za teplo vo výške 3 260 tis. EUR boli oproti plánu nižšie (plán 3 436 tis. EUR) a to priamo úmerne k nižším ekonomickým oprávneným nákladom v kalkulácii ceny tepla oproti plánu.

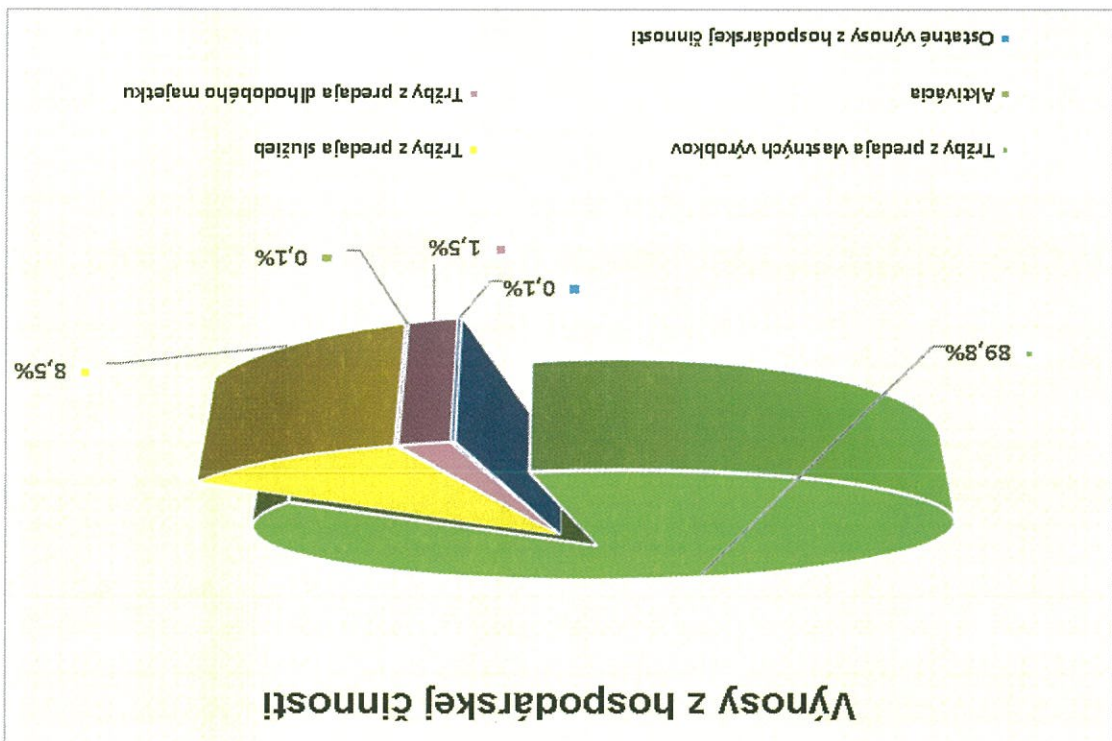
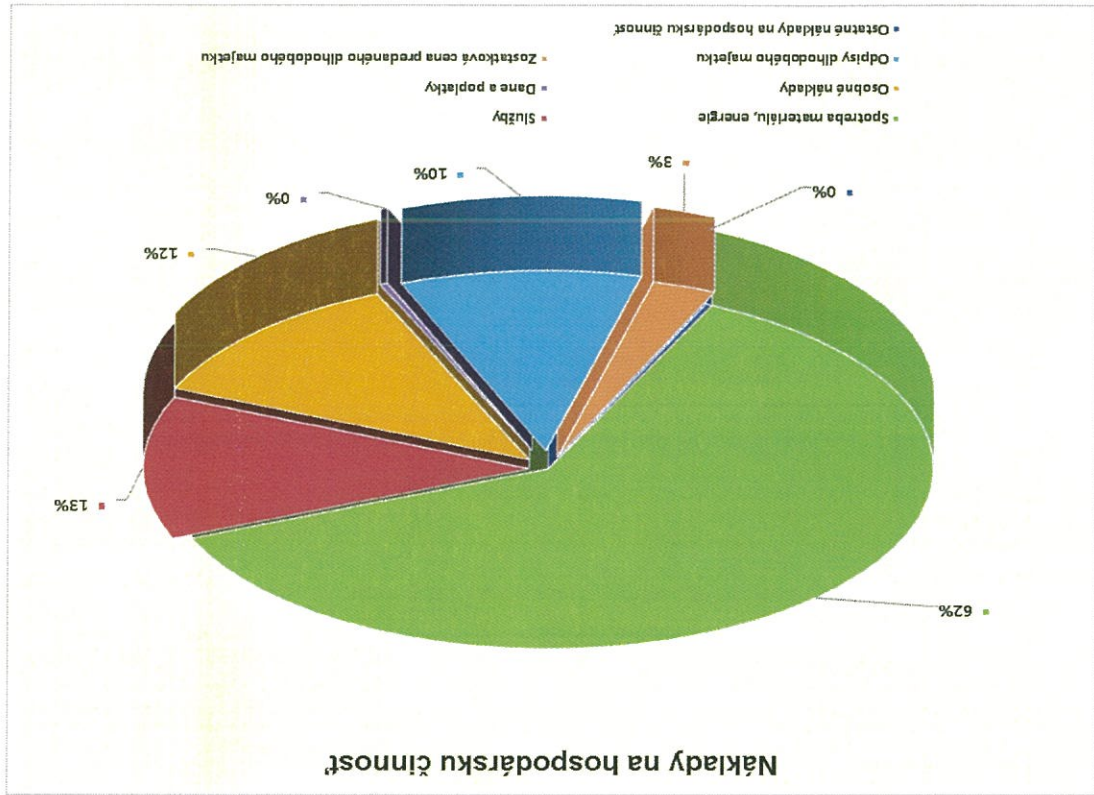
V oblasti poskytovania rozšíreného portfólia služieb mimo rámca výroby a dodávky tepla spoločnosť vykázala zisk pred zdanením v celkovej výške 53 tis. EUR, ktorý svojim rozsahom prekročil plán spoločnosti v tejto položke o 45 tis. EUR (plán 8 tis. EUR).

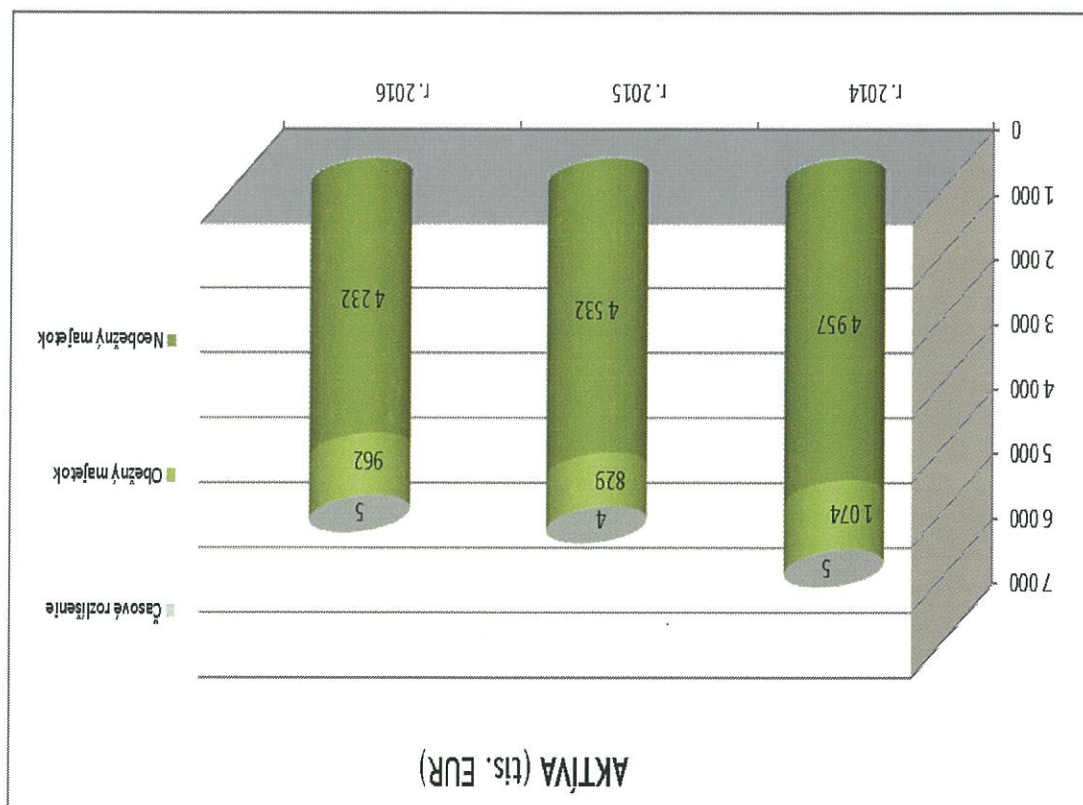
Negatívny vplyv na dosiahnutý výsledok hospodárenia mal predaj nehnuteľností (bývalá kotoľňa) so stratou vo výške 41 tis. EUR.

S ohľadom na vyššie uvedené vplyvy spoločnosť dosiahla výsledok hospodárenia zisk vo výške 78 tis. EUR (plán 91 tis. EUR).

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (tis. EUR)	SKUTOČNOSŤ			PLÁN
	2014	2015	2016	2017
Výnosy z hospodárskej činnosti	3 400	3 496	3 635	3 163
Náklady na hospodársku činnosť	3 237	3 427	3 518	2 964
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	163	69	117	199
Pridaná hodnota	966	951	954	979
Výnosy z finančnej činnosti				
Náklady na finančnú činnosť spolu	44	35	29	33
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-44	-35	-29	-33
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	119	34	88	166
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	90	23	78	127

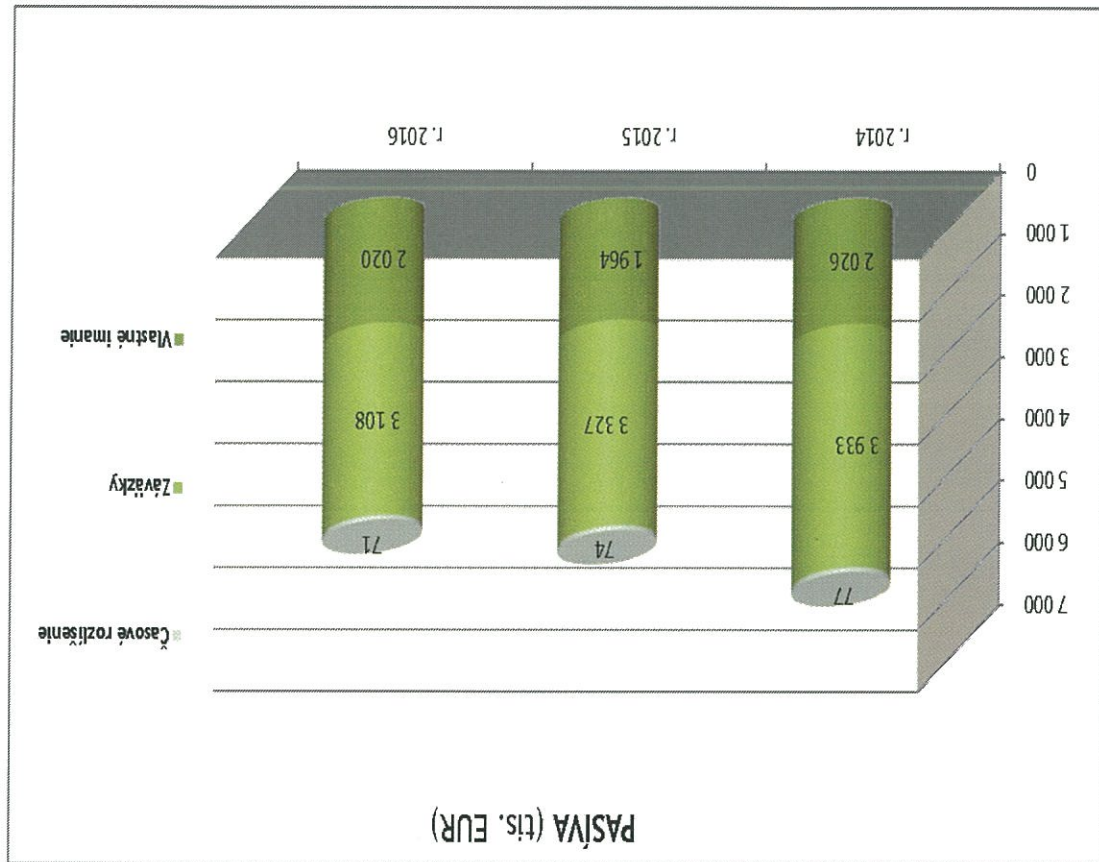






AKTÍVA			
SKUTOČNOSŤ			
r. 2014	r. 2015	r. 2016	
6 036	5 365	5 199	Spolu majetok
4 957	4 532	4 232	Neobezný majetok
21	21	20	Dlhodobý nehmotný majetok
4 936	4 511	4 212	Dlhodobý hmotný majetok
0	0	0	Dlhodobý finančný majetok
1 074	829	962	Obezny majetok
32	35	25	Zásoby súčet
0	0	127	Dlhodobé pohľadávky
583	601	507	Krátkodobé pohľadávky
459	193	303	Finančné účty
5	4	5	Casové rozlíšenie

AKTÍVA – Negatívny vplyv na vývoj objemu neobezného majetku spoločnosti v roku 2016 majú odpisy dlhodobého majetku a predaj nehnuteľností. Zvýšenie finančných prostriedkov majú pozitívny vplyv na obezny majetok.



PASIVA			
SKUTOČNOSŤ			
	r. 2014	r. 2015	r. 2016
Spolu vlastné imanie a záväzky	6 036	5 365	5 199
Vlastné imanie	2 026	1 964	2 020
Základné imanie	1 544	1 544	1 544
Kapitálové fondy	290	290	290
Fondy zo zisku	102	107	108
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie +/-	90	23	78
Záväzky	3 933	3 327	3 108
Rezervy	49	32	18
Dlhodobé záväzky	800	747	375
Krátkodobé záväzky	856	616	1 080
Bankové úvery a výpomoci	2 228	1 932	1 635
Časové rozlíšenie	77	74	71

PASIVA – v roku 2016 neboli významné zmeny vo vlastnom imaní spoločnosti. Vzhľadom na to, že spoločnosť v r. 2016 nečerpala úver (financovanie investičných akcií boli z vlastných zdrojov) došlo k zníženiu bankových úverov.

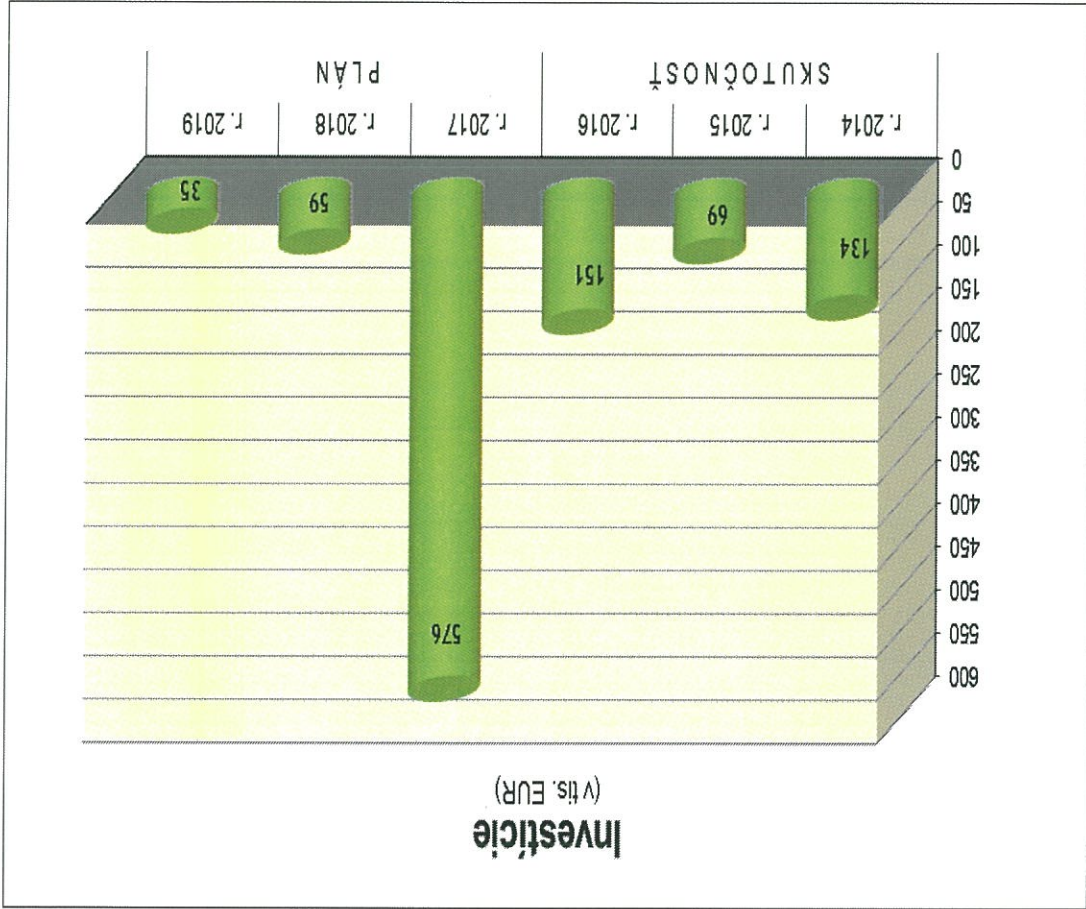
INVESTÍCIE

Spoločnosť v roku 2016 investovala do dlhodobého majetku 151 tis. EUR a tým prekročila investičný plán o 37 % (plán 110 tis. EUR).

Dôvodom navýšenia investičných nákladov bola realizácia pripojenia nového odberného miesta (Gymnázium Rožňava) nad rámec investičného plánu, ktorá si v r. 2016 vyžiadala investície do rozvodov, KOST a modernizáciu technológie v kotolni K120. Investičné náklady boli v celkovej výške 95 tis. EUR.

Pri realizácii plánovanej investičnej akcie na rok 2016 (výmeny teplovodných rozvodov v okruhu kotolne K105) došlo k úspore čerpania investičných nákladov a to vo výške 54 tis. EUR.

Spoločnosť v roku 2016 začala a v roku 2017 plánuje pokračovať v realizácii výmeny teplovodných rozvodov v okruhu kotolne K105 v Rožňave (1 604 m). Realizáciou tejto investičnej akcie dôjde k prepojeniu odberných miest z kotolne K106 na kotolňu K105 a k ukončeniu prevádzky kotolne K106. Z tohto dôvodu sa vyžaduje investícia aj do technológie v kotolni K105.



VII. PODSTATNÉ UDALOSTI PO SÚVAHOVOM DNI

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verne zobrazenie skutočností uvádzaných v príložených účtovnej závierke.

VIII. NÁVRH NA POUŽITIE ZISKU

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť výsledok hospodárenia - zisk za rok 2016 nasledovne:

- Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2016 78 432,28 EUR
- Tvorba rezervného fondu v zmysle § 124 OZ (5% z HV) 3 921,61 EUR
- Vypлатenie dividendy jedinému spoločníkovi STEFFE SK, a. s. 74 510,67 EUR

IX. PRAVDEPODOBŇÝ VÝVOJ A VÝHLAD DO ROKU 2017

Základná interná úloha pre budúcnosť nášho podniku spočíva predovšetkým v oveľa silnejšom vyrovnaní sa s potrebami zákazníka a v uspokojovaní očakávaní prostredníctvom technologických zmysluplných riešení s cieľom generovať akceptovateľné čísla o spotrebe a konkurencieschopné ceny tepla. Na základe týchto poznatkov musíme obmedziť, presunúť a adaptovať naše procesy, náklady a výnosy. Ak budeme môcť zabezpečiť rámcové podmienky, respektíve ak zákazníci uvidia pre nich prospešnú perspektívu, sú potom tiež ochotní zmluvne sa dlhodobo zaviazat', a tak budeme tiež schopní napláňovať predvídateľný vývoj trhu, predaja, nákladov a výsledkov hospodárenia. Pokračovať budeme v našej profesionálnej komunikácii so stakeholdermi, prispôsobovať náš produkt a z neho vyplývajúce služby potrebám zákazníkov a optimalizovať naše obchodné procesy a rozhrania. Na konkurenčnom trhu práce bude rozhodujúce, do akej miery budeme v budúcnosti schopní zaviazat' v spoločnosti kľúčových zamestnancov.

Budúcnosť našej spoločnosti budú zvonka silne ovplyvňovať predovšetkým tarify plynu, rýchlosť liberalizácie a regulačné prostredie a od toho budú závisieť aj naše opatrenia v oblasti investovania a zavádzania si zákazníkov. Dôležitým bodom bude tiež postoj slovenskej verejnosti k centrálnemu zásobovaniu teplom a jeho podpora a dotovanie. Do akej miery bude v selektívnych oblastiach biomasa ako alternatívny zdroj primárnej energie zohrávať dôležitejšiu úlohu vo výrobe tepla alebo v kombinovanej výrobe elektriny a tepla než doposiaľ, to bude takisto závisieť od budúcich rámcových podmienok.

Po prvotných pilotných projektoch poskytovania rozšíreného portfólia služieb na neregulovanom trhu, v roku 2017 spoločnosť plánuje pokračovať a rozvíjať poskytovanie služieb v tejto oblasti. Tieto dodatočné služby stávajú stabilnou súčasťou nášho podnikania.

X. DOPLNJUJÚCE INFORMÁCIE

Spoločnosť v priebehu roka 2016 nevyňakladala žiadne náklady na výskum a vývoj.
Spoločnosť v roku 2016 nenadobúdala žiadne vlastné akcie, dočasné listy a obchodné podiely ako ani dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.
Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

V Rožňave dňa 19.01.2017

Ing. Ivana Kesziová

konateľ spoločnosti STEFFE Rožňava, s.r.o.

Ing. Dušan Pavlík

konateľ spoločnosti STEFFE Rožňava, s.r.o.



Prílohy k výročnej správe za rok 2016

- Účtovná závierka zostavená k 31.12.2016
- Správa nezávislého audítora

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti STEFF Rožňava, s.r.o.

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti STEFF Rožňava, s.r.o. ("Spoločnosť"), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len "zákon o účtovníctve").

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávisli podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len "zákon o štatutárnom audite") týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odvodnenie očakávať, že jednotlivci alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a zisťujeme auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočne a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej podvodu môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné chyby, pretože podvod môže vyhnúť auditom alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štátutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štátutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štátutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom neshode s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy auditora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.



BMB Leitner Bratislava, s.r.o.
Zámocká 32, 811 01 Bratislava
Licencia SKAU č. 245

Bratislava 19. januára 2017



Renáta Bláhová
Zodpovedný auditor
Licencia SKAU č. 814

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k	3	1	.	1	2	.	2	0	1	6
-------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Úč POD

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 5 0 0 6 3 6		IČO 3 1 6 7 3 6 6 0		SK NACE 3 5 . 3 0 . 0	
Účtovná závierka x riadna mimoreadiadna priebežná		Účtovná jednotka x malá veľká (vznančí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 do 2 0 1 5 Za obdobie od 0 1 do 1 2 do 2 0 1 6	
Priložené súčasti účtovnej závierky x Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách) x Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách) x Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)					
Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky S T E F E R o z ň a v a , s . r . o .					
Sídlo účtovnej jednotky Ulica P á t e r o v á PSČ 0 4 8 0 1 R o z ň a v a					
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti O R O k r e s n é h o s ú d u K o š i c e I O d d i e l : S r o V l i o z k a č i s l o : 3 1 8 5 / V					
Telefónne číslo 0 5 8 / 4 8 8 0 4 8 6 Faxové číslo 0 5 8 / 4 8 8 0 4 8 0					
E-mailová adresa r o z n a v a @ s t e f e . s k					
Zostavené dňa: 1 9 . 0 1 . 2 0 1 7 Schválená dňa: . . . 2 0 . Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:					

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Císlo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Korekcia - časť 2	Netto 2	
					Netto 3	
A.	Neobežný majetok	02	01	9 045 120	5 199 048	
					5 365 456	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	03	02	8 075 263	4 231 737	
					4 532 254	
A.I.1.	súčet (r. 04 až 10)	03	04	13 975	19 561	
					21 029	
2.	Softvér	05	04		0	
3.	Oceniteľné práva	06	05	25 238	19 561	
					21 029	
4.	Goodwill	07	06	5 677	0	
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	08	07	8 298	0	
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	09	08		0	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	10	09		0	
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	11	10	8 041 727	4 212 176	
					4 511 225	
A.II.1.	Pozemky	12	11	104 592	104 592	
					111 592	
2.	Stavby	13	12	4 027 268	3 020 423	
					3 143 246	
3.	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	14	13	3 838 953	1 016 247	
					1 141 798	

Ozna- čenie	a	STRANA AKTÍV	b	c	Číslo riadku	1	Bežné účtovné obdobie	Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvajúch porastov (025) - /085, 092A/	15								0		
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086,092A/	16								0		
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17								0		33 893
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18					70 914			70 914		80 696
8.	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	19								0		
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20								0		
A.II.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až 32)	21					0	0		0		0
A.III. 1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22								0		
2.	Podielové a cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23								0		
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24								0		
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25								0		
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26								0		
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27								0		
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28								0		

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Netto 2	Netto 3
			Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2		
			1	c		
8.	Požičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				0
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				0
B.	Obežný majetok	33		964 524		961 978
	r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71					
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až 40)	34		24 864		24 864
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35		24 864		24 864
						34 969
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				0
3.	Výrobky (123) - /194/	37				0
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				0
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - 391A	40				0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41		127 239		127 239
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42		127 239		127 239
						0

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	a	b		1	Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného sťku (31A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/		57		220 263	2 546		149 515
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)		58				0	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/		59		200 023		200 023	400 038
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/		60				0	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/		61				0	
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/		62				0	
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/		63				0	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)		64				0	
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A - /391A/		65		51 806		51 806	51 799
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)		66		0	0	0	
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/		67				0	
2.	Krátkodobý finančný majetok bez v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/		68				0	
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)		69				0	
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/		70				0	

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		302 614		302 614		193 324
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		2 918		2 918		3 578
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		299 696		299 696		189 746
C.	Časové rozlíšenie (r. 75 až r. 78)	74		5 333		5 333		3 557
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75						0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		5 333		5 333		3 557
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77						0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78						0
			STRANA PASÍV					
			Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			79	5 199 048		5 199 048		5 365 456
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141							
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80		2 020 220		2 020 220		1 963 867
A.1.	Základné imanie súčet (r. 82 až 84)	81		1 544 000		1 544 000		1 544 000
A.1.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82		1 544 000		1 544 000		1 544 000
2.	Zmena základného imania +/- 419	83						
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84						
A.II.	Emissné ážio (412)	85						
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		290 000		290 000		290 000
A.IV.	Zákonne rezervné fondy r. 88. + r. 89	87		107 788		107 788		106 626
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		107 788		107 788		106 626
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiele (417A, 421A)	89						

Ozna- čenie a	STRANA PASIV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zličení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 a r. 99	97	0	0
A.VII.1	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neutradená strata z minulých rokov (-/-429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 087 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	78 432	23 241
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 108 135	3 327 828
B.1.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	374 700	747 672
B.1.1	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	192	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	192	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		350 000
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	7 401	4 920
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odošľaný daňový záväzok (481A)	117	367 107	392 752

Ozna- čenie	a	STRANA PASIV	b	Číslo riadku	c	Bežné účtovné obdobie	4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		118		15 178		12 590	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		119					
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		120		15 178		12 590	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery	121		121		1 338 620		1 635 147	
B.IV.	Krátkodobé záväzky	122		122		1 079 760		616 393	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123		123		630 997		494 337	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		124		83 620		52 373	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		125				0	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126		126		547 377		441 964	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		127				0	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		128		350 000		40 000	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		129				0	
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		130				0	
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131		131		35 543		25 599	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132		132		20 689		20 472	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133		133		42 047		35 445	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		134				0	
10.	Iné záväzky	135		135		484		540	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136		136		3 350		19 500	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137		137				0	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		138		3 350		19 500	
B.VI.	Bežné bankové úvery	139		139		296 527		296 526	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	140		140				0	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		141		70 693		73 761	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé	142		142				0	
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		143				0	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé	144		144		67 625		70 693	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé	145		145		3 068		3 068	

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			1 Bežné účtovné obdobie	2 Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	3 573 051	3 429 470
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	3 634 875	3 496 055
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	3 262 850	3 308 498
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	310 201	120 972
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	3 232	2 847
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	54 000	60 655
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	4 592	3 083
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	3 517 739	3 427 607
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 171 130	2 213 774
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	451 253	267 192
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až 19)	15	423 662	439 181
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	275 602	302 253
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	6 670	7 180
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	105 350	113 174
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	36 040	16 574
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	10 813	11 221
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	355 916	434 786
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	355 916	375 124
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		59 662
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	95 340	58 607
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	-363	-3 811
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	9 988	6 657
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	117 136	68 448

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			1 Bežné účtovné obdobie	2 Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	953 900	951 351
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	185	293
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podilevej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podilevej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	185	293
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	165	259
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	20	34
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	29 329	35 164
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	26 725	32 402
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	6 146	7 832
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	20 579	24 570
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 604	2 762

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-29 144	-34 871
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	87 992	33 577
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	9 560	10 336
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	35 205	22 817
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-25 645	-12 481
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	78 432	23 241

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE ČL. I

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Účtovná jednotka STEF ROŽŇAVA, s.r.o. (ďalej len "spoločnosť") je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom v Rožňave, Páterská č. 8, Slovenská republika. Založená bola dňa 3. mája 1993 zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice. Dňa 15. júna 1993 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I, oddiel Sro, vložka 3185/V, IČO 31673660.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

1. Správa, údržba a oprava tepelných zdrojov a rozvodov,
2. Výroba tepla, rozvod tepla,
3. Montáž meračov pretečeného množstva vody, meračov tepla a ich členov,
4. Poskytovanie služieb - obsluha kotolní,
5. Informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly,
6. Montáž, rekonštrukcia, údržba nevyhradených technických zariadení,
7. Správa a údržba hygieny a nehygieny fondov v rozsahu voľných živností,
8. Vodoinštalácie a kúrenárstvo,
9. Opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených tlakových zariadení: oprava a údržba rekonštrukcia montáž do funkčného celku na mieste budúcej prevádzky v rozsahu: technické zariadenia tlakové skupiny A
- a3 kotly parné a kvapalínové, III. trieda
- a4 kotly parné a kvapalínové, IV. trieda
- b1 tlakové nádoby stabilné, ktoré neobsahujú nebezpečné plyny, pary, kvapaliny
- b2 tlakové nádoby stabilné, ktoré obsahujú nebezpečné plyny, pary, kvapaliny
- technické zariadenia tlakové skupiny B
- a kotly parné a kvapalínové, V. trieda
- b1 tlakové nádoby stabilné, ktoré neobsahujú nebezpečné plyny, pary, kvapaliny
- b2 tlakové nádoby stabilné, ktoré obsahujú nebezpečné plyny, pary, kvapaliny
- e2 potrebné vedenia s pracovnou tlakou vodná para alebo horúca voda, DN nad 100
- f1 bezpečnostné prístrojstvo, chránenie pred prekročením najvyššieho pracovného tlaku,
10. Montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení – tlakových,
11. Uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
12. Prípravné práce k realizácii stavby,
13. Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov,
14. Murárstvo.

2. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je ani neobmedzené 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 31. mája 2016.

4. PRÁVNÝ DŮVOD 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. NAJVVŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁCII

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

Poznámky k 3 - 01 STEFE Rožňava, s.r.o. IČO 31673660 DIČ 2020500636

Poznámky k 31.12.2016

B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Spoločnosť je súčasťou skupiny STEFE SK, a.s., Na Truskách 26, 974 01 Banská Bystrica. Materskou spoločnosťou spoločnosti je STEFE SK, a.s., Na Truskách 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.

C. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné získať kópiu konsolidovanej účtovnej závierky uvedenej v bode A) je v sídle spoločnosti Energie Steiermark AG Leonhardgürtel 10, 8010 Graz, Rakúsko.

D. OSLOBODENIE OD PŮVINNOSTI 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	14,17	17,17
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	14	16
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

1. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

ČL. II

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 spravené 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

- 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.
- 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).
- 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.
- 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.
- Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku II bode 2.2.1 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
- Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
- Zostatky účtov, ktoré obsahujú súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
- Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahu 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 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 úhrnej hodnote viac ako 400 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnej hodnote 400 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 400 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.

g) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku.

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

Spoločnosť nevytvára zásoby vlastnou činnosťou.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností 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 cenniny 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) Závazky

Závazky (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 období, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne položky časového rozlíšenia.

r) Daň z príjmov

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

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

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	rovnomerná
Oceniteľné práva	30 rokov	rovnomerná
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	4 roky	rovnomerná

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

Názov majetku	Doba odpisovania	Metóda odpisovania
Stavby	15 – 40 rokov	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	2 – 15 rokov	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 – 8 rokov	rovnomerná
Inventár	2 – 8 rokov	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 netvorí opravnú položku k zásobám.

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	20
Po splatnosti 181 – 360 dní	35
Po splatnosti viac ako 360 dní	100
Pochybne a sporne pohľadávky	100
V konkurze	100

Poznámkový účtovník 3 - 01

STEFE ROZHÁVA, S.R.O.

ICO

0	9	9	3	7	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky k 31.12.2016

DIC

2	0	2	0	5	0	0	6	3	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Spoločnosti sa netýka.

2.2.5. DOTÁCIE POSKYTNUTE NA OBSTARANIE MAJETKU

Dotácie na dlhodobý hmotný majetok sa rozpušťajú do výnosov v časovej a vecnej súvislosti s účtovaním odpisov dlhodobého hmotného majetku.

2.2.6. ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METOD, ZMENY SPÔSOBOV OCENOVANIA, ODPIŠOVANIA, VYKAZOVANIA A POSTUPOV

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, 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.

2.2.7. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHYB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

Spoločnosti sa netýka.

ČL. III
INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTIVA

1.1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a r. 011)

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Pohyb dlhodobého nehmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok				
Bežné účtovné obdobie				
Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný DNM	Spolu	
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	591	25 238	8 298	34 127
Prírastky				
Úbytky	591			591
Presuny				
Stav na konci účtovného obdobia	0	25 238	8 298	33 536
Opravy				
Stav na začiatku účtovného obdobia	591	4 209	8 298	13 098
Prírastky		1 468		1 468
Úbytky	591			591
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 677	8 298	13 975
Opravné položky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21 029	0	21 029
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 561	0	19 561

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2015 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok					Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					3 589	23 807	8 298	35 694	
Prírastky						1 431		1 431	
Úbytky					2 998			2 998	
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					591	25 238	8 298	34 127	
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia					3 589	2 943	8 298	14 830	
Prírastky						1 266		1 266	
Úbytky					2 998			2 998	
Stav na konci účtovného obdobia					591	4 209	8 298	13 098	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia					0	0	0	0	
Prírastky								0	
Úbytky								0	
Stav na konci účtovného obdobia					0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					0	20 864	0	20 864	
Stav na konci účtovného obdobia					0	21 029	0	21 029	

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok						Bežné účtovné obdobie					
						Samostatné hnutelné veci	hnutelných a súbory	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Spolu	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	122 758	4 088 331	3 778 459	80 696	8 070 244						
Prírastky		61 518	42537	46 686	150 740						
Úbytky	18 166	154 411	6 680		179 257						
Presuny		31 830	24 683	-56 467	0						
Stav na konci účtovného obdobia	104 592	4 027 268	3 838 953	70 914	8 041 727	Opravy					
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	896 589	2 602 768	0	3 499 357						
Prírastky		264 667	278 139		491 285						
Úbytky		154 411	6 680		161 091						
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 006 845	2 822 706	0	3 829 551	Opravné položky					
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 166	48 496	0	0	59 662						
Prírastky											
Úbytky	11 166	48 496			59 662						
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	Zostatková hodnota					
Stav na začiatku účtovného obdobia	111 592	3 143 246	1 175 691	80 696	4 511 225						
Stav na konci účtovného obdobia	104 592	3 020 423	1 016 247	70 914	4 212 176						

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2015 sú zhrnuté nasledovne:

Prvotné ocenenie						
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	144 796	4 150 601	3 693 045	81 943	24 128	8 094 513
Prírastky				10 574	56 568	67 142
Úbytky	22 038	62 270		7 103		91 411
Presuny						
Stav na konci účtovného obdobia	122 758	4 088 331	3 693 045	85 414	80 696	8 070 244
Opravy						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	789 434	2 318 347	50 522	0	3 158 303
Prírastky		169 425	232 900	8 102		410 427
Úbytky		62 270		7 103		69 373
Stav na konci účtovného obdobia	0	896 589	2 551 247	51 521	0	3 499 357
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Prírastky	11 166	48 496				59 662
Úbytky						0
Stav na konci účtovného obdobia	11 166	48 496	0	0	0	59 662
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	144 796	3 361 167	1 374 698	31 421	24 128	4 936 210
Stav na konci účtovného obdobia	111 592	3 143 246	1 141 798	33 893	80 696	4 511 225

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

a) Prehľad o opravných položkách

Pohľadávky	a	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
Pohľadávky z obchodného styku		2 909	2 546	2 909	
Pohľadávky spolu		2 909	2 546	2 909	2 546

K pochýbným pohľadávkam boli v roku 2016 a 2015 vytvorené opravné položky. Spoločnosť používa paušálnu tvorbu opravných položiek kombinovanú s individuálnym rozhodnutím. Pri paušálnej tvorbe si spoločnosť pohľadávky zúčtuje do rôznych skupín podľa spoločných charakteristík (doba po splatnostiach) a zároveň si určí výšku opravných položiek.

Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 365 dní sa tvorí opravná položka 100 %, nad 180 dní 35 %, nad 90 dní 20 %.

Spoločnosť má zriadené záložné právo na pohľadávky, ktoré je viazané na kontokorentný účet, ktorý nebol počas roku 2016 spoločnosťou čerpaný.

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	a	V lehote splatnosti	b	Po lehote splatnosti	c	Pohľadávky spolu	d
---------------	---	---------------------	---	----------------------	---	------------------	---

Pohľadávky z obchodného styku		127 239		127 239		127 239	
Dlhodobé pohľadávky							
Dlhodobé pohľadávky spolu		127 239		127 239		127 239	

Pohľadávky z obchodného styku		246 330		11 648		257 978	
Krátkodobé pohľadávky							
Krátkodobé pohľadávky spolu		246 330		11 648		257 978	

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		200 023				200 023	
Iné pohľadávky		51 806				51 806	
Krátkodobé pohľadávky spolu		498 159		11 648		509 807	

c) Odložená daňová pohľadávka

Pozri Čl. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.6.

1.6. ÚDAJE O FINANČNÝCH ÚČTOCH (Súvaha r. 071)

a) Štruktúra finančných účtov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 918	3 578
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	299 696	189 746
Spolu	302 614	193 324

1.7. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 074)

a) Popis významných položiek časového rozlišenia

Opis položky časového rozlišenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé,	5 333	3 557
- poisťné	4 888	3 112
- prijaté služby	396	396
- predplatné	49	49

2. PASÍVA

2.1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)

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

a) Popis základného imania

Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným a nepeňažným vkladom vo výške 1 544 000 EUR spoločnosťou STEFE SK, a.s. Banská Bystrica. Celé základné imanie je splatené.

b) Rozdelenie účtovného zisku za minulé účtovné obdobie

Názov položky	Účtovný zisk	Rozdelenie účtovného zisku	Pridel do zákonného rezervného fondu	Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	Spolu
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	23 241	Bežné účtovné obdobie	1 162	22 079	23 241

c) Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2016 nasledovne:

- Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2016
- Tvorba rezervného fondu v zmysle § 124 OZ (5% z HV)
- Vyplatenie dividendy jedinejmu spoločníkovi STEFE SK, a. s.

78 432 EUR
3 922 EUR
74 510 EUR

d) Pohby vo vlastnom imaní

Pohby vo vlastnom imaní sú uvedené v čl. VIII.

a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2016 a 31.12.2015

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	a	b	c	d	e
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
- na odmeny	12 590	2 588			15 178
- na audit	19 500	3 350	-4 250	-813	3 350
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 590	2 588	-18 687	-813	15 178
- na odchodné	12 590	2 588			15 178
- na daňové poradenstvo	15 250	4 250	-14 437	-813	0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	a	b	c	d	e
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
- na odchodné	16 802	-2 241	-1 971		12 590
Dlhodobé rezervy, z toho:	16 802	-2 241	-1 971		12 590
- na odchodné	16 802	-2 241	-1 971		12 590
Krátkodobé rezervy, z toho:	31 995	19 500	-26 289	-5 706	19 500
- na audit	4 450	4 250	-4 450		4 250
- na nevyčerpanú dovolenku	2 416		-2 416		0
- na odmeny	14 829	15 250	-14 829		15 250
- na odstupné	9 550		-4 594	-4 956	0
- na daňové poradenstvo	750			-750	0

Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné v roku končiacom sa 31. decembra 2016 na základe poistno-matematického ocenenia. Zamestnanci spoločnosti majú nárok na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške priemernej mesačnej mzdy. Použitie uvedených krátkodobých rezerv bude v nasledujúcom účtovnom období.

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 akýchkoľvek tretej strany hrozili, aj keď túto skutočnosť nemožno vzhľadom na rozdielnu interpretáciu súčasných právnych predpisov celkom vylúčiť.

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	374 700	747 672
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	374 700	747 672
Krátkodobé záväzky spolu	1 079 760	616 393
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 079 760	616 393
Záväzky po lehote splatnosti		

b) Odložený daňový záväzok

Pozri Čl. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.6.

c) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 920	2 525
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 777	4 018
Ostatná tvorba sociálneho fondu	285	365
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 062	4 383
Čerpanie sociálneho fondu	-1 581	-1 988
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 401	4 920

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

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

a	b	c	d	e	f	g
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za 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 Slovakia a.s.	EUR	3M EURIBOR + 0,775 % p.a.	30.12.2020	122 817	122 817	162 650
Tatra banka a.s.	EUR	3M EURIBOR + 0,600 % p.a.	30.12.2022	501 427	501 427	601 009
Tatra banka a.s.	EUR	3M EURIBOR + 1,000 % p.a.	30.9.2023	281 964	281 964	330 964
Tatra banka a.s.	EUR	3M EURIBOR + 1,850 % p.a.	31.12.2021	432 412	432 412	540 524

Krátkodobé bankové úvery

Unicredit Bank Slovakia a.s.	EUR	3M EURIBOR + 0,775 % p.a.	31.12.2017	39 833	39 833	39 832
Tatra banka a.s.	EUR	3M EURIBOR + 0,600 % p.a.	31.12.2017	99 582	99 582	99 582
Tatra banka a.s.	EUR	3M EURIBOR + 1,000 % p.a.	31.12.2017	49 000	49 000	49 000
Tatra banka a.s.	EUR	3M EURIBOR + 1,850 % p.a.	31.12.2017	108 112	108 112	108 112

a	b	c	d	e	f	g
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobá finančná výpomoc

Energie Steiermark Finanz-Service GmbH.	EUR	3M EURIBOR + 1,850 % p.a.	31.12.2017			350 000
---	-----	---------------------------	------------	--	--	---------

Krátkodobá finančná výpomoc

Energie Steiermark Finanz-Service GmbH.	EUR	3M EURIBOR + 1,850 % p.a.	31.12.2017	350 000	350 000	40 000
---	-----	---------------------------	------------	---------	---------	--------

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

Zabezpečenie úverovej pohľadávky:

1. Zmenka – vystavenie vlastnej banko zmenky

2. Patronátne vyhlásenie spoločnosti Steierische Gas-Wärme GmbH.

Zmluvy o úvere s Unicredit Bank Slovakia a.s. a s Tatra bankou, a.s. obsahujú nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

Poznámky Úč PODV 3 - 01 STEFE Rožňava, s.r.o. IČO 311673660
 Poznámky k 31.12.2016 DIČ 2020500636

- dosahovať hodnotu finančného ukazovateľa DSCR na úrovni min 1,3
- dosahovať podiel vlastného imania na celkových pasívach na úrovni min 30%.

K 31. decembru 2016 spoločnosť tieto podmienky dodržala.

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:	67 625	70 693
- poskytnuté služby	199	232
- poplatok za exkluzivitu	6 792	7 292
- dotácia	60 634	63 169
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 068	3 068
- poskytnuté služby	33	33
- poplatok za exkluzivitu	500	500
- dotácia	2 535	2 535

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	a	b	c	d	e	f	g
Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	87 992	x	x	x	33 577	x	x
teoretická daň	x	19 358	22%	x	7 387	22%	
Daňovo neuznané náklady	54 974	12 094	22%	13 405	2 949	9%	
Výnosy nepodliehajúce dani							
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky							
Umorenie daňovej straty							
Zmeny sadzby dane							
Iné							
Spolu		31 452	35%	46 982	10 336	31%	
Splatná daň z príjmov	x	35 205	40%	x	22 817	68%	
Odložená daň z príjmov	x	-25 645	-29%	x	-12 481	-37%	
Celková daň z príjmov	x	9 560	11%	x	10 336	31%	

V roku 2016 bola zaúčtovaná splatná daň za rok 2015 vo výške 3 748 EUR.

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:	-1 776 570	-1 820 235
odpočítateľné		
zdaniteľné	-1 776 570	-1 820 235
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	28 440	34 999
odpočítateľné	28 440	34 999
zdaniteľné		
Sadza dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložený daňový záväzok	367 107	392 752
Zmena odloženého daňového záväzku	-25 645	-12 481
Zaúčtovaná ako náklad	-25 645	-12 481

c) Ďalšie informácie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daňových pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	285	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-17 766	

ČL. IV

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPŇAJÚ 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 výkony, tovary a služby dosiahli 3 573 051 EUR za rok 2016 a 3 429 470 EUR za rok 2015. Ich rozdelenie podľa oblasti odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu		Typ výrobkov, tovarov, služieb (teplo a TUV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)	
a	b	c	d	e	
Slovensko	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	3 262 850	3 308 498	310 201	120 972	
Spolu	3 262 850	3 308 498	310 201	120 972	

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:	3 232	2 847
- aktívacia dlhodobého hmotného majetku	3 232	2 847

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:	58 592	63 738
- tržby z predaja dlhodobého majetku	54 000	60 655
- rozpustenie dotácie	2 535	2 535
- poplatok za exkluzivitu	500	500
- iné	1 557	48

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady z toho:	423 662	439 181
- mzdy	275 602	302 253
- odmeny členov orgánov spoločnosti	6 670	7 180
- ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
- sociálne poistenie	67 966	73 150
- zdravotné poistenie	29 468	31 547
- sociálne zabezpečenie	43 956	25 051

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	úctovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	185	293
- prijaté úroky	185	293

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	úctovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	451 253	267 192
- náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	6 700	8 500
- opravy a údržba	260 243	98 630
- cestovné	84	177
- náklady na reprezentáciu	6 180	3 486
- právne, ekonomické a iné poradenstvo	49 877	70 000
- nájomné	19 244	17 812
- atesty a merania	1 291	15 370
- dispečing	30 000	
- internet	13 696	10 776
- ostatné služby	63 938	42 441

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	úctovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	471 694	507 460
- dane a poplatky	10 813	11 221
- odpisy a opravné položky k DM	355 916	434 786
- zostatková cena predaného DM	95 340	58 607
- opravné položky	-363	-3 811
- ostatné náklady	9 988	6 657

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	úctovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	29 329	35 164
- nákladové úroky	26 725	32 402
- ostatné náklady na finančnú činnosť	2 604	2 762

9. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORSKÉJ SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 700	8 500
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 350	4 250
- iné uisťovacie audítorské služby	3 350	4 250

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (teplo a TUV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)	
	a	b	c	d
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	3 262 850	3 308 498	310 201	120 972
Spolu	3 262 850	3 308 498	310 201	120 972

1. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI

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

2. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odpísané pohľadávky	99 343	99 446
Iné položky	1 032	2 590

Na podsúvahových účtoch spoločnosť eviduje pohľadávky odpísané, ale ktoré sú vymáhané v exekúcii cestou súdneho exekútora a pohľadávky uplatnené riadnym prihlásením do konkurzu.

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 ŠTÁTUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNEHO ORGÁNU
A INÉHO ORGÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

a) Prehľad uskutočnených transakcií

Hodnotové vyjadrenie obchodu		Kód druhu obchodu	b	c	d
Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
Spriaznená osoba					
a					
STEFE ECB, s.r.o.					
-	Nákup tepla	1	-964 638	-982 089	
-	Poskytnuté služby	3	69 013	61 800	
-	Prijaté služby - dispečing	3	-30 000		
STEFE THS, s.r.o.					
1					
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH					
-	Splátka úveru	8	-40 000	-40 000	
-	Úroky z úveru	8	-6 146	-7 832	
-	Úroky z Cash pooling	8	165	259	

Materská účtovná jednotka		Kód druhu obchodu	b	c	d
Hodnotové vyjadrenie obchodu					
Bežné účtovné obdobie					
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

01 kúpa

02 predaj

03 poskytnuté služby

04 obchodné zastúpenie

05 licencie

06 transfer

07 know-how

08 úver, pôžička

09 výpomoc

10 záruka

11 iný obchod.

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

Spriaznená osoba		Popis položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
STEFE SK, a.s.		Dobropis za prijaté služby	r. 2016	9 935
STEFE ECB, s.r.o.		Vyučtovanie za nákup tepla	r. 2016	27 040
STEFE ECB, s.r.o.		Poskytnuté služby 12/2016	740	
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH		Cash pooling	200 023	400 038
Spolu pohľadávky			237 738	400 038

Poznámky Úč PODV 3 - 01

STEFE Rožňava, s.r.o.

IČO

3 1 6 7 3 6 6 0

Poznámky k 31.12.2016

DIČ

2 0 2 0 5 0 0 6 3 6

Spolu závazky

STEFE SK, a.s.
STEFE ECB, s.r.o.
STEFE ECB, s.r.o.
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH

Prijaté služby 12/2016 7 823
Nákup tepla 12/2016 74 206
Nájomné za 12/2016 1 591
Úver 350 000

433 620

442 373

50 961
1 412
390 000

2. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV

2. ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Druh príjmu, výhody	a		
	statutárnych	dozorých	iných
Hodnota príjmu, výhody členov orgánov	b		
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	6 500	170	0
Priznané odmeny z dôvodu výkonu funkcie	6 500	680	0

ČL. VIII PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

Bežné účtovné obdobia											
Položka vlastného imania		a									
Stav na začiatku účtovného obdobia		b									
Prírastky		c									
Úbytky		d									
Presuny		e									
Stav na konci účtovného obdobia		f									
Základné imanie		1 544 000									
Zákonné rezervné fondy		106 626									
Ostatné kapitálové fondy		290 000									
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		23 241									
		78 432									
		22 079									
		-1 162									
		78 432									

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
Položka vlastného imania		a									
Stav na začiatku účtovného obdobia		b									
Prírastky		c									
Úbytky		d									
Presuny		e									
Stav na konci účtovného obdobia		f									
Základné imanie		1 544 000									
Zákonné rezervné fondy		102 130									
Ostatné kapitálové fondy		290 000									
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		89 918									
Vyplatené dividendy		0									
		-85 422									
		85 422									
		0									

Čl. IX 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
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	87 992	33 577
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	408 127	368 286
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	355 880	371 919
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 (+)	36	3 205
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-13 561	-16 707
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-364	-18 886
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-4 844	-1 306
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	26 725	32 402
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-185	-293
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 (+/-)	41 340	-2 048
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 (+/-)	3 100	
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumieme rozdiel 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.)	144 914	-198 860
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-35 885	60 188
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	170 694	-255 927
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	10 105	-3 121

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	641 033	203 003
A. 3.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	185	293
A. 4.	Výdavky na zaplatenie úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-26 725	-32 402
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatenie dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	614 493	170 894
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-47 112	-6 866
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	567 381	164 028
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-1 431
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-153 486	-67 141
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-/+)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		100
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	54 000	60 555
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	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. 14.	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. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-99 486	-7 917
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
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.	Príjate peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obsadenie 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 (-)		
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, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-336 526	-336 526
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (-)	-296 526	-296 526
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-40 000	-40 000
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z použitia majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-22 079	-85 422
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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-358 605	-421 948
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	109 290	-265 837
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	193 324	459 161
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zväzka (+/-)	302 614	193 324
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zväzka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zväzka (+/-)	302 614	193 324

Vysvetlivky:

- peňažnými prostriedkami sa rozumieju 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 známou 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 vypovednú 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.