


Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 0 9 1 6 6 7	Účtovná zvierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná	Účtovná jednotka <input type="checkbox"/> malá <input checked="" type="checkbox"/> veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Za obdobie od 0 1 do 1 2 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 do 1 2	Rok 2 0 1 7 2 0 1 7 2 0 1 6 2 0 1 6
IČO 3 6 0 2 4 4 7 3	Priložené súčasti účtovnej zvierky <input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách) <input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách) <input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)			
SK NACE 3 5 . 3 0 . 0	Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky S T E F E B a n s k á B y s t r i c a , a . s .			
Sídlo účtovnej jednotky				
Ulica Z v o l e n s k a c e s t a			Číslo 1	
PSC 9 7 6 0 5	Obec B a n s k á B y s t r i c a			
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti O k r e s n ý s ú d B a n s k á B y s t r i c a o d d i e l S a , v l o ž k a 4 5 4 / S				
Telefónne číslo 0 4 8 3 2 2 0 2 0 1			Faxové číslo	
E-mailová adresa				
Zostavené dňa: 1 9 . 0 1 . 2 0 1 8	Schválená dňa: . . 2 0		Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 	

ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Účtovná jednotka STEFE Banská Bystrica, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciovou spoločnosťou so sídlom v Banskej Bystrici. Založená bola dňa 10.09.1997 zakladateľskou zmluvou. Deň vzniku je 26.09.1997. IČO 36024473. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel SA, vložka 454/S.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- výroba tepla, rozvod tepla
- elektroenergetika – výroba elektriny

2. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

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

3. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 31.05.2017.

4. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

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

5. ÚDAJE O SKUPINE

A. NAJVYŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁCII

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

B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý je oslobodený od zostavenia konsolidovanej závierky za tú skupinu účtovných jednotiek, ktorého súčasťou je aj spoločnosť, je spoločnosť STEFE SK, a.s. Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica.

C. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v bode A) je Sídlo spoločnosti Energie Steiermark AG.

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

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou.

Spoločnosti sa netýka povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku

6. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	51	52
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	53	52
Počet vedúcich zamestnancov	7	6

(vedúcimi zamestnancami sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu)

ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná zvierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2017 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

2. INFORMÁCIA O APLIKÁCII A ZMENÁCH ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD**2.1. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY**

- 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).
- 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.
- Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
- Zostatky účtov, ktoré obsahuje 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 súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

2.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY**2.2.1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK****a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

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

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 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 neviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 400 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej 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 neviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) 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.

h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť neviduje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

i) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

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

Spoločnosť mala k 31.12.2017 rozpracovanú jednu zákazku ocenenú v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

k) Pohľadávky

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

l) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

Emisné kvóty sa oceňujú:

- nakúpené – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral.
- pridelené – reprodukčnou obstarávacou cenou. Cenou platnou v deň ich pripísania na účet kvót v registri. Emisné kvóty pridelené sa účtujú do krátkodobého finančného majetku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov budúcich období. Zúčtovanie výnosov budúcich období sa účtuje v prospech ostatných výnosov z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pridelených emisných kvót.

m) 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.

n) 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.

Spoločnosť má dlhodobý program zamestnaneckých požitkov pozostávajúcich z jednorazového príspevku pri odchode do dôchodku. Náklady na odchodné sú stanovené prírastkovou poisťno-matematickou metódou, tzv. „Projected Unit Credit Method“.

o) Záväzky

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

p) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

q) Prenajatý majetok

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti. Spoločnosť o prenajatom majetku (finančný prenájom) neúčtuje.

r) Daň z príjmov

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

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

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 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.

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba odpisovania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Softvér	4	rovnomerná
Oceniiteľné práva	9 – 30	rovnomerná

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

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba odpisovania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Stavby	20 - 40	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 25	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 a 8	rovnomerná
Inventár	4 - 12	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 pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 90 dní pri, ktorých je riziko že ich dlžník neuhradí a k pohľadávkam v konkurze a vyrovaní a v reštrukturalizácii vo výške 100 % ich menovitej hodnoty.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k nedokončeným investíciám a zaplateným preddavkom.

Spoločnosť tvorí opravnú položku k nedokončeným investíciám na základe rozhodnutia generálneho riaditeľa spoločnosti v prípadoch, keď je pravdepodobné, že sa v danej investičnej akcii v budúcnosti nebude pokračovať.

c) Zásady pre tvorbu opravných položiek k investičnému majetku.

Spoločnosť tvorí opravnú položku k investičnému majetku, ktorý je nevyužívaný resp. stane sa v blízkej budúcnosti neupotrebitelný tak, aby jeho cena v účtovníctve zodpovedala možnej realizačnej cene pri jeho predaji resp. likvidácii.

2.2.4. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

Dotované úvery (spoločnosť ich prijala v roku 2009, 2012, 2013, 2015 a 2016) poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá, od doby zaradenia tohto majetku do užívania (v prípade, že bola dotácia poskytnutá pred zaradením majetku), resp. od začiatku účtovného obdobia, v ktorom bola dotácia schválená (v prípade, že majetok, na ktorý bola dotácia poskytnutá, bol zaradený v obdobiach predchádzajúcich obdobiu, v ktorom došlo k schváleniu dotácie).

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

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

2.2.6. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

Spoločnosti sa netýka.

ČL. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTÍVA

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

Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

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

Poznámky k 31.12.2017

DIČ 2 0 2 0 0 9 1 6 6 7

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2017 sú zhrnuté nasledovne:

Bežné účtovné obdobie									
<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstarávaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>Spolu</i>	
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>	<i>i</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 841	549 532			838			649 211
Prírastky			4 931						4 931
Úbytky						838			838
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		98 841	554 463						653 304
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 513	85 881						184 394
Prírastky		198	51 914						52 112
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		98 711	137 795						236 506
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		328	463 651			838			464 817
Stav na konci účtovného obdobia		130	416 668						416 798

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>	
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		101 230	549 532					650 762	
Prírastky	6 843					838		7 681	
Úbytky	9 232							9 232	
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		98 841	549 532			838		649 211	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		95 377	34 055					129 432	
Prírastky	12 368		51 826					64 194	
Úbytky	9 232							9 232	
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		98 513	85 881					184 394	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 853	515 477			838		521 330	
Stav na konci účtovného obdobia		328	463 651					464 817	

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2017 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	787 353	25 791 718	23 007 722				64 089	34 089	49 685 602	
Prírastky		587 702	433 859				60 685		1 082 246	
Úbytky		134 492	263 614					4 200	402 306	
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	787 353	26 244 928	23 177 967				125 405	29 889	50 365 542	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 412 654	17 230 284						25 642 938	
Prírastky		876 262	1 122 112						1 998 374	
Úbytky		134 492	263 614						398 106	
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		9 154 424	18 088 782						27 243 206	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0					48 914		48 914	
Prírastky		50 684					1	23 000	73 685	
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		50 684					48 915	23 000	122 599	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	787 353	17 379 064	5 777 438				15 806	34 089	23 993 750	
Stav na konci účtovného obdobia	787 353	17 039 820	5 089 185				76 490	6 889	22 999 737	

Poznámky k 31.12.2017

DIČ 2 0 2 0 0 9 1 6 6 7

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	787 353	24 737 013	22 743 357				71 161	91 660	48 430 544	
Prírastky		1 054 705	556 865						1 611 570	
Úbytky			292 500				6 441	57 571	356 512	
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	787 353	25 791 718	23 007 722				64 720	34 089	49 685 602	
Oprávkový										
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 638 993	16 326 069						23 965 062	
Prírastky		773 661	1 196 715						1 970 376	
Úbytky			292 500						292 500	
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		8 412 654	17 230 284						25 642 938	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia							38 932		38 932	
Prírastky							9 982		9 982	
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia							48 914		48 914	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	787 353	17 098 020	6 417 288				32 229	91 660	24 426 550	
Stav na konci účtovného obdobia	787 353	17 379 064	5 777 438				15 806	34 089	23 993 750	

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

a) Prehľad o opravných položkách

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	386 937	5 757	1 440	5 625	385 629
Pohľadávky spolu	386 937	5 757	1 440	5 625	385 629

Opravná položka bola vytvorená k pohľadávkam voči spoločnosti TEMESH, s.r.o. vo výške 100 % ich menovitej hodnoty 5 757 €. K uvedenej pohľadávke už má spoločnosť STEFE Banská Bystrica, a. s. súdne rozhodnutie, napriek tomu je pravdepodobnosť jej vymoženia takmer nulová. Spoločnosť na základe rozhodnutia súdu zúčtovala opravnú položku voči SVB Rázusova 38 - 40 vytvorenú výške 100 % menovitej hodnoty pohľadávok 5 625 € (súd rozhodol o neexistencii právneho dôvodu na fakturáciu) a vyradila pohľadávky z majetku. Spoločnosť tak isto zúčtovala časť opravnej položky voči spoločnosti SPOJE, s.r.o. vo výške 1 440 € (pôvodná výška bola 10 452 €) z dôvodu, že v uvedenej hodnote evidovala k 31.12. voči danej spoločnosti splatné záväzky.

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	171 297		171 297
Iné pohľadávky	190		190
Dlhodobé pohľadávky spolu	171 487		171 487
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 791 788	425 310	2 217 098
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 100 227		1 100 227
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	36 029		36 029
Iné pohľadávky	232 901		232 901
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 160 945	425 310	3 586 255

1.5. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 066)

a) Štruktúra finančných účtov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, cenniny	12 548	11 023
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	618 165	736 996
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	255	
Spolu	630 968	748 019

b) Štruktúra krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	
Emisné kvóty	117 031	73 757	77 302	113 486
Krátkodobý finančný majetok spolu	117 031	73 757	77 302	113 486

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

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 596	2 804
Nájom pozemku	2 592	2 780
Ostatné	4	24
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 432	11 878
Poistenie	10 385	3 923
Servis tepelnej techniky - ročná zmluva	7 210	7 210
Reklama	640	0
Ostatné	1 197	745

2. PASÍVA

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

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

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 8 968 400 €. Základné imanie spoločnosti je zložené z 200 ks kmeňových akcií plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 44 842,- €/ ks.

Počas účtovného obdobia nedošlo k zmene počtu alebo k zmene menovitej hodnoty akcií ani k inému dôvodu, ktorý by viedol k zmenám vo vlastnom imaní.

b) Rozdelenie účtovného zisku za minulé účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 103 773
Rozdelenie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Prídel do zákonného rezervného fondu	110 377
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	993 396
Spolu	1 103 773

c) Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

<i>Položka</i>	2017	2016
Výsledok hospodárenia:	1 101 608	1 103 773
Zisk na 1 akciu v nominálnej hodnote 48 842 €	5 508	5 519

d) Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku

Spoločnosť predpokladá tak ako v predchádzajúcich rokoch použiť 10 % z dosiahnutého zisku za rok 2017 ako príděl do zákonného rezervného fondu spoločnosti a zvyšnú časť zisku vyplatiť formou dividend akcionárom spoločnosti.

e) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX .

2.2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)

a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2017 a 31.12.2016

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	53 939	2 701			56 640
Odchodné	37 209	2 701			39 910
Správne náklady	16 730				16 730
Krátkodobé rezervy, z toho:	227 895	302 665	167 970	58 258	304 332
Účtovná závierka	7 050	6 500	7 050		6 500
Nevyčerpané dovolenky	6 825	9 641	6 201	624	9 641
Nevyplatené odmeny		39 024			39 024
Odovzdanie emisných kvót	77 301	83 888	77 301		83 888
Refakturácie EE a vody	18 542	13 913	15 338	1 537	15 580
Vyúčtovanie dodávky tepla	118 177	149 699	62 080	56 097	149 699

<i>Názov položky</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	48 294	5 645			53 939
Odchodné	31 564	5 645			37 209
Správne náklady	16 730				16 730
Krátkodobé rezervy, z toho:	283 123	227 111	206 030	76 309	227 895
Účtovná závierka	7 750	7 050	7 750		7 050
Nevyčerpané dovolenky	17 223	6 825	15 974	1 249	6 825
Nevyplatené odmeny	26 595		25 923	672	
Odovzdanie emisných kvót	86 779	77 301	86 779		77 301
Refakturácie EE a vody	29 954	17 758	27 337	1 833	18 542
Vyúčtovanie dodávky tepla	114 822	118 177	42 267	72 555	118 177

Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné v roku končiacom sa 31. decembra 2017 na základe poisťno-matického ocenenia. Zamestnanci spoločnosti majú nárok na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške priemernej mesačnej mzdy.

Krátkodobé rezervy spoločnosť plánuje použiť v roku 2018.

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

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Dlhodobé záväzky spolu	3 996 445	4 327 628
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 996 445	4 327 628
Krátkodobé záväzky spolu	2 399 094	4 860 608
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 397 654	4 845 142
Záväzky po lehote splatnosti	1 440	15 466

b) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 874	3 887
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 132	11 077
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 132	11 077
Čerpanie sociálneho fondu	9 676	13 090
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 330	1 874

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

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Uni Credit Bank	EUR	3 M Euribor + 0,775	31.12.2020	22 439	34 920
Uni Credit Bank	EUR	3 M Euribor + 0,775	31.12.2020	124 977	187 458
Uni Credit Bank	EUR	3 M Euribor + 0,775	30.07.2020	48 563	76 844
Uni Credit Bank	EUR	3 M Euribor + 0,775	31.12.2020	124 411	185 754
Uni Credit Bank	EUR	3 M Euribor + 0,775	31.12.2020	55 185	82 736
Uni Credit Bank	EUR	3 M Euribor + 2,700	06.12.2019		352 916
Uni Credit Bank	EUR	3 M Euribor + 0,950	31.12.2025	1 036 784	
Tatra banka	EUR	3 M Euribor + 0,700	30.11.2021	139 415	185 886
Tatra banka	EUR	3 M Euribor + 0,600	30.12.2022	971 883	1 216 539
Tatra banka	EUR	3 M Euribor + 1,000	30.09.2023	283 958	343 858
Slovenská sporiteľňa	EUR	3 M Euribor + 2,250	30.09.2024	522 002	616 362
Slovenská sporiteľňa	EUR	1 M Euribor + 2,050	31.01.2019	2 336	69 536
Slovenská sporiteľňa	EUR	3 M Euribor + 2,150	30.11.2025	644 250	737 250
ČSOB	EUR	3 M Euribor + 1,550	31.03.2021		1 557 326
Všeobecná úverová bank	EUR	0,99	25.04.2027	3 856 132	
Krátkodobé bankové úvery					
Uni Credit Bank	EUR	3 M Euribor + 0,775	31.12.2020	12 481	12 481
Uni Credit Bank	EUR	3 M Euribor + 0,775	31.12.2020	62 482	62 482
Uni Credit Bank	EUR	3 M Euribor + 0,775	31.12.2020	28 281	28 281
Uni Credit Bank	EUR	3 M Euribor + 0,775	31.12.2020	61 342	61 342
Uni Credit Bank	EUR	3 M Euribor + 0,775	31.12.2020	27 551	27 551
Uni Credit Bank	EUR	3 M Euribor + 2,700	31.12.2019		201 667
Uni Credit Bank	EUR	3 M Euribor + 0,950	31.12.2025	148 108	
Tatra banka	EUR	3 M Euribor + 0,700	31.12.2021	46 471	46 471
Tatra banka	EUR	3 M Euribor + 0,600	31.12.2022	244 656	244 656
Tatra banka	EUR	3 M Euribor + 0,600	31.12.2017		258 050
Tatra banka	EUR	3 M Euribor + 1,000	31.12.2023	59 900	59 900
Slovenská sporiteľňa	EUR	3 M Euribor + 2,250	30.09.2024	94 360	94 360
Slovenská sporiteľňa	EUR	1 M Euribor + 2,050	31.01.2019	67 200	67 200
Slovenská sporiteľňa	EUR	3 M Euribor + 2,150	30.11.2025	93 000	93 000
ČSOB	EUR	3 M Euribor + 2,250	31.12.2021		216 000
Všeobecná úverová bank	EUR	0,99	25.04.2027	453 660	
Všeobecná úverová bank	EUR	0,99	25.03.2027	500	

Zmluvy o bankových úveroch obsahujú špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať. Spoločnosť tieto podmienky k 31.12.2017 dodržiavala.

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

Úvery spoločnosti sú ručené bianko zmenkami vystavenými dlžníkom na veriteľov a patronátnym vyhlásením Energie Steiermark AG.

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
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	2 021	1 128
Úrok z úveru - VÚB	2 021	
Náhradná výsadba		1 128
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	295 474	328 233
Dotovaný úver na investície	295 474	328 233
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	26 831	29 717
Dotovaný úver na investície	26 831	29 717

2.6. DAŇ Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 406 254	x	x	1 353 624	x	x
teoretická daň	x	295 313	21	x	297 797	22
Daňovo neuznané náklady	393 301	82 593	6	242 812	53 419	4
Výnosy nepodliehajúce dani	-576 776	-121 123	-9	-581 574	-127 946	-9
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmeny sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 222 779	256 783	18	1 014 862	223 270	17
Splatná daň z príjmov	x	260 514	19	x	229 594	17
Odložená daň z príjmov	x	44 132	3	x	20 257	1
Celková daň z príjmov	x	304 646	22	x	249 851	18

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:	6 550 188	6 276 699
odpočítateľné		
zdaniteľné	6 550 188	6 276 699
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-310 696	-247 357
odpočítateľné	-316 188	-250 027
zdaniteľné	5 492	2 670
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 310 293	1 266 162
Zmena odloženého daňového záväzku	44 131	20 257
Zaúčtovaná ako náklad	44 131	20 257
Iné		

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

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

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 13 133 047 EUR za rok 2017 a 14 162 110 EUR za rok 2016. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (dodávka tepla r.3)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (elektrická energia r.3)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby, zákazková výroba r.4)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	11 625 983	12 338 287	929 407	1 160 852	577 657	662 971
Spolu	11 625 983	12 338 287	929 407	1 160 852	577 657	662 971

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	93 353	93 780
Aktivácia osobných nákladov	93 353	93 780

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	524 319	121 951
Tržby z predaja dlhodobého majetku r.8	173 735	26 387
Emisné kvóty – bezodplatné pridelenie r.9	29 333	33 222
Rozpúšťanie dotovaného úveru r.9	35 645	29 717
Pokuty a penále r.9	31 701	20 000
Za výkup kovového odpadu r.9	17 605	5 839
Náhrady škôd r.9	218 216	5 676
Dodatočne uplatnený nájom za minulé obdobia r.9	17 962	

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Finančné výnosy, z toho: r.39	2 850	2 004
Úrokové výnosy	2 850	2 004

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 284 928	1 102 000
Audit účtovnej závierky	11 000	12 100
Technická podpora prevádzky	66 115	64 949
Opravy a údržba	483 379	342 902
Reprezentácia	17 833	11 892
Nájomné	96 439	106 010
Reklama	79 663	53 328
Personálna agenda	24 522	26 709
Telekomunikačné služby	32 367	36 436
Poradenstvo	110 542	112 472
Zákazky	137 906	126 670
Atesty	19 208	18 800
Služby súvisiace s dodávkou EE	134 524	96 763

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 878 155	11 710 278
Spotreba materiálu	132 607	122 080
Spotreba zemného plynu	4 758 917	5 609 926
Spotreba elektriny	359 507	375 695
Spotreba vody	18 138	29 100
Nakupované teplo	1 920 680	2 050 308
Osobné náklady	1 334 604	1 273 258
Dane a poplatky	54 544	44 590
Odpisy a opravné položky k majetku	2 054 672	2 023 753
Zostatková cena predaného majetku	69 600	21 079
Opravné položky k pohľadávkam	-1 308	8 937
Rezervy na vyprodukované emisie	83 888	77 301
Náklady na poistenie	60 764	51 760
Dary	23 600	15 710
Ostatné	7 942	6 781

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	184 232	213 942
Nákladové úroky	177 776	209 043
Ostatné poplatky	6 456	4 899

8. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11 000	12 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 000	12 100

ČL. V INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. PODMIENENÝ MAJETOK A PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

a) Podmienený majetok

Dňa 29.12.2017 spoločnosť podala na Daňový úrad návrh na začatie daňového konania vo veci vrátenia daňového preplatku na dani z emisných kvót za rok 2011 vo výške 60.963,- EUR. Daňový úrad zatiaľ nevydal v tejto veci rozhodnutie.

b) Podmienené záväzky

Spoločnosti sú známe nasledujúce podmienené záväzky, ktoré nie sú vykázané v súvahe:

Spoločnosť viedla k termínu účtovnej závierky súdne spory voči:

- spoločnosti PREMIANT, s.r.o. v 1. rade a Martin Anderle v 2. rade
- Ing. Marián Laššák a spol.
- EL-MOTORY s.r.o.
- GENERALI Slovensko poisťovňa, a.s.

2. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť eviduje na podsúvahových položkách majetok v nájme vo výške 827 722 € z čoho podstatnú časť vo výške 807 077 € predstavuje prenájom elektrického zariadenia na účely dodávky elektrickej energie a vyvedenie elektrického výkonu z kogeneračného zdroja od spoločnosti SSE – distribúcia. Na podsúvahových položkách sú tiež evidované odpísané pohľadávky vo výške 163 €. Odpísané pohľadávky spoločnosť eviduje do doby 5 rokov od schválenia odpísania pohľadávky predstavenstvom spoločnosti.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	827 722	827 722
Odpísané pohľadávky	163	3 415
Evidencia drobného majetku a OOPP	144 257	143 109

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

ČL. VII**EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI A PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNÉHO ORGÁNU A INÉHO ORGNÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY****1. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI****a) Prehľad uskutočnených transakcií**

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mesto B. Bystrica - dodávateľ	1	1 990	5 122
STEFE SK, a.s. - dodávateľ	1	188 243	262 362
Jihlavské kotelny, s.r.o.	1	0	14 012
Energie Steiermark Business GmbH	1	44 424	0
Mesto B. Bystrica - dodávateľ	3	4 757	4 950
STEFE SK, a.s. - dodávateľ	3	360 162	320 142
STEFE ECB, s.r.o. - dodávateľ	3	21 265	33 103
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH - dodávateľ	8	2 946 700	5 636 700
Mesto B. Bystrica - odberateľ	1	1 028 577	1 096 705
STEFE ECB, s.r.o. - odberateľ	3	0	110
STEFE SK, a.s. - odberateľ	1	135	14 616
STEFE SK, a.s. - odberateľ	3	12 282	14 682
Mesto B. Bystrica - odberateľ	3	141 869	95 774
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH - odberateľ	8	1 100 226	500 066

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

Pohľadávky a záväzky voči spriazneným osobám k 31.12.2017

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mesto B. Bystrica	317 375	276 167
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	1 100 226	500 066
Záväzky		
Mesto B. Bystrica	142 697	139 414
STEFE ECB, s.r.o.	4 607	4 607
STEFE SK, a.s.	11 945	39 486
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	2 946 700	5 036 700

Medzi spriaznené osoby patria akcionári a sesterské spoločnosti. Spoločnosť neuskutočňovala žiadne obchody s členmi orgánov spoločnosti.

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Priznané odmeny z dôvodu výkonu funkcie	59 028	2 030	
	67 225	2 200	
Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov orgánov			
Poskytnuté záruky			
Poskytnuté iné zabezpečenia			
Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Celková suma odpustených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Celková suma odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté *			
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely, ktoré sa vyúčtovávajú.			

ČL. VIII PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania v roku 2017 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastky <i>c</i>	Úbytky <i>d</i>	Presuny <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Základné imanie	8 968 400				8 968 400
Zákonné rezervné fondy	1 071 824			110 378	1 182 202
Ostatné kapitálové fondy	6 445				6 445
Ostatné fondy tvorené zo zisku	375 928				375 928
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 103 773	1 101 608		-1 103 773	1 101 608
Vyplatené dividendy			993 395	993 395	

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

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastky <i>c</i>	Úbytky <i>d</i>	Presuny <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Základné imanie	8 968 400				8 968 400
Zákonné rezervné fondy	970 743			101 081	1 071 824
Ostatné kapitálové fondy	6 445				6 445
Ostatné fondy tvorené zo zisku	375 928				375 928
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 010 816	1 103 773		-1 010 816	1 103 773
Vyplatené dividendy			909 735	909 735	

ČI. X PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 406 254	1 353 624
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	2 159 327	2 108 144
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 976 369	2 010 634
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 (+)	4 619	3 136
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	79 138	-49 583
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	72 376	18 920
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-43 959	50 310
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	177 776	209 043
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-2 850	-2 004
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 (+)	-20	
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-104 122	-5 310
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 (+/-)		-127 002
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-703 522	1 617 572
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-623 865	1 540 365
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-84 781	37 644
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 579	18
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	3 545	39 545

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	2 862 059	5 079 340
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 326	2 208
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené 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.)	2 863 385	5 081 548
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-226 294	-182 417
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.)	2 637 091	4 899 131
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-2 725	-7 682
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 171 409	-1 428 079
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	173 621	26 526
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)	-1 006 513	-1 409 235
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
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.)	-578 479	-2 013 220
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 (+)	5 753 092	1 296 736
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 (-)	-3 641 571	-1 707 456
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		3 465 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-2 690 000	-5 067 500

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej 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 (-)	-175 754	-240 555
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-993 396	-909 735
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 (+)		45 000
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.)	-1 747 629	-3 118 510
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-117 051	371 386
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	748 019	376 633
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	630 968	748 019
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	630 968	748 019

Vysvetlivky:

- peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentné účty a časť zostatku peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami, peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch