

STEF SK, a.s.
Na Troskách 26
974 01 Banská Bystrica
IČO: 31 630 278
DIČ: 2021133499
IČ DPH: SK202122499



Handwritten signature

Poznámky Úč POD 3-01
STEF SK, a.s., Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO:31630278

DIČ:2021133499

1. POPIS SPOLOČNOSTI

STEF SK, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 10.04.1995. Dňa 5.6.1995 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Banskej Bystrici, oddiel Sa, vložka 792/S. Spoločnosť sídli v Banskej Bystrici, Na Troskách 26, Slovenská republika, identifikačné číslo 31 630 278.

V roku 2015 neboli uskutočnené žiadne zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

- 1. Veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľných živností,
- 2. maloobchodná činnosť v rozsahu voľných živností,
- 3. sprostredkovateľská činnosť,
- 4. faktoring a forfaiting,
- 5. reklamná a propagačná činnosť,
- 6. automatizované spracovanie dát,
- 7. poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom,
- 8. činnosť účtovných poradcov,
- 9. vedenie účtovníctva,
- 10. činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- 11. prevádzkovanie neverejného skladu,
- 12. prenájom motorových vozidiel,
- 13. poradenská činnosť v oblasti obchodu,
- 14. počítačové služby,
- 15. služby súvisiace s počítačovým spracovaním dát,
- 16. finančný leasing,
- 17. poskytovanie úverov z peňažných zdrojov získavaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt,
- 18. prenájom huteľných vecí,
- 19. organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí,
- 20. vydavateľská činnosť,
- 21. vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti,
- 22. administratívne služby,
- 23. prekladateľské a tlmočnicke služby – nemecký jazyk.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	29,96	29,84
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	30	28
počet vedúcich zamestnancov	7	6

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Energie Steiermark AG Leonhardgürtel 10 A-8010 Graz, Rakúska republika	10 492 000	100 %	100 %	0 %
Spolu	10 492 000	100 %	100 %	0 %

Spoločnosť je súčasťou skupiny Energie Steiermark AG. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Energie Steiermark AG, ktorá je zároveň materskou spoločnosťou celej skupiny. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Energie Steiermark AG. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, a to na adrese Leonhardgürtel 10, Graz, Rakúska republika.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko Energie Steiermark AG, so sídlom v Rakúskej republike, v Grazi na ulici Leonhardgürtel 10 zostavuje **konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EU, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky uvedené v nasledovnom prehľade:**

Názov	Adresa
AQUA.NET Wasser- und Freizeitanlagen Steiermark GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
easy green energy GmbH	Quellenstrasse 51-55, 1100 Wien
easy green energy GmbH & Co KG	Quellenstrasse 51-55, 1100 Wien
Energie Steiermark AG	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
Energie Steiermark Business GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
Energie Steiermark Green Power GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
Energie Steiermark Kunden GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
Energie Steiermark Mobilitäts GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
Energie Steiermark Natur GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
Energie Steiermark Servis GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
Energie Steiermark Technik GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
Energie Steiermark Wärme GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
Energie Steiermark GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
Jihlavske Kotelny, s.r.o.	Havlickova 111, 58705 Jihlava
Murkraftwerk Graz Errichtungs- und Betriebs GmbH	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
STEFE Banská Bystrica, a.s.	Zvolenská cesta 1, 974 01 Banská Bystrica
STEFE ECB s.r.o.	Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica
STEFE Martin, a.s.	Východná 14 036 01 Martin
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.	Gorkého ul. č. 8a, 979 01 Rimavská Sobota
STEFE Rožňava, s.r.o.	Páterová 8, 048 01 Rožňava
STEFE SK a.s.	Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica
STEFE THS, s.r.o.	Okružná 42/9, 050 01 Revúca
STEFE Zvolen, s.r.o.	Unionka 54,960 01 Zvolen
Unsere Wasserkraft GmbH	Wienerbergstraße 3, 1100 Wien
Unsere Wasserkraft GmbH & Co KG	Wienerbergstraße 3, 1100 Wien
E 1 Wärme und Energie GmbH	Mitterstraße 180 a, 8055 Graz

STEFE SK, a.s., Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

ADRIAPLIN, Podjetje za distribucijo zemeljskega plina d.o.o. Ljubljana	Dunajska cesta 7, 1000 Ljubljana
Energie Graz GmbH	Schönaugürtel 65, 8010 Graz
Energie Graz GmbH & Co KG	Schönaugürtel 65, 8010 Graz
ENWA GmbH	Burggasse 15, 8750 Judenburg
ENWA GmbH & Co KG	Burggasse 15, 8750 Judenburg
Feistritzwerke-STEWEAG GmbH	Gartengasse 36, 8200 Gleisdorf
Stadtwerke Hartberg Energieversorgungs GmbH	Am Ökopark 10, 8230 Hartberg
Stromnetz Graz GmbH	Schönaugürtel 65, 8010 Graz
Stromnetz Graz GmbH & Co KG	Schönaugürtel 65, 8010 Graz
STEFE Trnava, s.r.o.	Františkánska 16, 917 32 Trnava
AQUASYSTEMS Gospodarjenje z vodami d.o.o.	Dupleska cesta 330, 2000 Maribor
e-mobility Graz GmbH	Steyrergasse 114, 8010 Graz
Grazer Energieagentur Ges.m.b.H.	Kaiserfeldgasse 13/I, 8010 Graz
Solar Graz GmbH	Schönaugürtel 65, 8010 Graz
WDS Wärmedirektsevice der Energie Graz GmbH	Schönaugürtel 65, 8010 Graz
AGCS Gas Clearing and Settlement AG	Alserbachstraße 14-16, 1090 Wien
AGGM Austrian Gas Grid Management AG	Plorisdorfer Hauptstrasse 1, 1210 Wien
APCS Power Clearing and Settlement AG	Alserbachstraße 14-16, 1090 Wien
Burgenland Holding AG	Marktstraße 3, 7000 Eisenstadt
CISMO Clearing Integrated Services and Market Operations GmbH	Alserbachstraße 14-16, 1090 Wien
EVN AG	EVN Platz, 2344 Maria Enzersdorf
EXAA Abwicklungsstelle für Energieprodukte AG	Alserbachstraße 14-16, 1090 Wien
VERBUND AG	Am Hof 6a, 1011 Wien
RAG-Beteiligungs-Aktiengesellschaft	EVN Platz, 2344 Maria Enzersdorf
RegioZ Regionale Zukunftsmanagement und Projektentwicklung Ausseerland Salzkammergut GmbH & Co KG in Liqu.	Bahnhofstraße 95, 8990 Bad Aussee
Rohöl-Aufsuchungs Aktiengesellschaft	Schwarzenbergplatz 16, 1015 Wien
VERBUND Hydro Power GmbH (predtým VERBUND Hydro Power AG)	Europaplatz 2, 1150 Wien
Zentralwasserversorgung Hochschwab Süd, Gesellschaft m.b.H.	St. Ilgen Nr. 107, 8621 St. Ilgen
ARGE Errichtung Kraftwerke Gössendorf und Kalsdorf	Leonhardgürtel 10, 8010 Graz
ARGE Gratkorn	Am Hof 6a, 1010 Wien

Spoločnosť je spoločníkom alebo akcionárom v nasledovných spoločnostiach:

STEFE Banská Bystrica, a.s., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica
 STEFE ECB, Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica
 STEFE Martin, a.s., Východná 14, 036 01 Martin
 STEFE Rimavská Sobota, s.r.o., Gorkého 8a, 979 01 Rimavská Sobota
 STEFE Rožňava, s.r.o., Páterova 8, 048 01 Banská Bystrica
 STEFE THS, s.r.o., Okružná 42/9, 050 01 Revúca
 STEFE Trnava, s.r.o., Františkánska 16, 917 32 Trnava
 STEFE Zvolen, s.r.o., Unionka 54, 960 01 Zvolen

Členovia štatutárnych orgánov v roku 2015:

PREDSTAVENSTVO:

Predseda: Mag. Josef Landschützer
 Člen: Ing. Miroslav Obšivaný

DOZORNÁ RADA:

Predseda: DI Christian Purrer
 Člen: Mag. Werner Ressi
 Člen: Dipl. Ing. Gerald Moravi
 Člen: Dipl. Ing. Thomas Possert, MBA
 Člen: Mag. Peter Trummer
 Člen: Mag. Ing. Klaus Barthl

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 08. júna 2015.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2014 a 2015 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	2 - 6 rokov	50 % - 16,67 %	lineárna
Oceniteľné práva	5 rokov	20 %	lineárna

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	5 rokov*	20 %	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	2 – 4 roky	50 % - 20 %	lineárna
Dopravné prostriedky	4 roky	25 %	lineárna
Inventár	2 – 15 rokov	50 % - 6,67 %	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	2 – 4 roky	50 % - 25 %	lineárna

*

Spoločnosť účtovala o technickom zhodnotení stavby, ktorá je vo vlastníctve prenajímateľa a spoločnosť v pozícii nájomcu eviduje technické zhodnotenie časti stavby. Pod časťou stavby sa rozumejú prenajaté kancelárske priestory nachádzajúce sa v sídle Spoločnosti.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti v dcérskych spoločnostiach.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom:

- cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskych spoločnostiach sa oceňujú metódou diskontovaného cash flow, pričom dočasné rozdiely z precenenia majetku sú vyjadrené opravnou položkou

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "vážený aritmetický priemer". Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia užitočnej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka vo výške 100 %, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Opravné položky voči spriazneným osobám spoločnosť neúčtuje.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané v súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu v Banskej Bystrici. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, pričom vznikli kapitalizáciou úverov poskytnutých akcionárom spoločnosti.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 10 % z dosiahnutého výsledku hospodárenia. Maximálna výška rezervného fondu je stanovená do hodnoty 20 % základného imania spoločnosti.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

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

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o prípadné zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu realizácie alebo akceptácie dodávky alebo služby.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná, resp. do výšky odloženého daňového záväzku.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období účtovala o nákladoch minulého účtovného obdobia, avšak v nevýznamnej výške. Uvedená účtovná transakcia bola zaúčtovaná s vplyvom na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia. Spoločnosť neúčtovala o oprave chýb účtovania minulých účtovných období s vplyvom na vlastné imanie.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku - Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo a ani spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		901 041	338 702			27 356		1 248 938
Prírastky						57 374		57 374
Úbytky								
Presuny		31 625				- 31 625		0
Stav na konci účtovného obdobia		932 666	338 702			53 105		1 324 473
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		424 490	338 702					763 192
Prírastky		136 365						136 365
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		560 855	338 702					899 557
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		476 552				27 356		503 907
Stav na konci účtovného obdobia		371 811				53 105		424 916

Významnou položkou v rámci prírástkov dlhodobého nehmotného majetku sú predovšetkým aplikácie centrálne obstarávané pre Skupinu STEFE:

- Informačný systém CRM a Personálny controlling
- Technické zhodnotenie informačných systémov Energetický manažment, Helios Green, Web stránka

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		720 556	338 702			189 680	1 248 938
Prírastky						61 757	61 757
Úbytky		43 594					43 594
Presuny		224 081				-224 081	0
Stav na konci účtovného obdobia		901 041	338 702			27 356	1 267 099
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		347 054	338 702				685 756
Prírastky		121 030					121 030
Úbytky		43 594					43 594
Stav na konci účtovného obdobia		424 490	338 702				763 192
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia		373 502				189 680	563 182
Stav na konci účtovného obdobia		476 552				27 356	503 907

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku - Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo a ani spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažené zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 787	706 587				2 354		735 728
Prírastky							181 135		181 135
Úbytky			36 127						36 127
Presuny			61 449				-61 449		0
Stav na konci účtovného obdobia		26 787	731 909				122 040		880 736
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 462	508 180						533 642
Prírastky		1 325	107 454						108 779
Úbytky			36 128						36 128
Stav na konci účtovného obdobia		26 787	579 506						606 293
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 325	198 407				2 354		202 086
Stav na konci účtovného obdobia			152 403				122 040		274 443

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
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 787	683 166				13 727	20 000
Prírastky							35 772	
Úbytky			43 724					
Presuny			67 145				- 47 145	- 20 000
Stav na konci účtovného obdobia		26 787	706 587				2 354	735 728
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 102	424 094					444 196
Prírastky		5 360	127 811					133 171
Úbytky			43 725					43 725
Stav na konci účtovného obdobia		25 462	508 180					533 642
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 685	259 072				13 727	20 000
Stav na konci účtovného obdobia		1 325	198 407				2 354	0
								202 086

Na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nie je zriadené záložné právo a ani spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Poistenie majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poist'ovne
		2015	2014	
Osobné automobily	proti odcudzeniu, havarijné, zákonné poistenie	4 480	4 261	Allianz, Slovenská poisťovňa, Dostojevského rad 4, 814 74 Bratislava
Stroje, elektronika, počítače, inventár	poistenie proti krádeži vlámaním, lúpež a úmyselné poškodenie treťou osobou	1 278	1 593	KOOPERATIVA poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group Štefanovičova 4, 816 23 Bratislava

c) Dlhodobý finančný majetok**Informácie o dlhodobom finančnom majetku**

Úbytok dlhodobého finančného majetku predstavuje zníženie základného imania v spoločnostiach STEFE Zvolen, s.r.o. (462.000 EUR) a STEFE Banská Bystrica, a.s. (528.000 EUR). Spoločnosť má zriadený termínový vklad s dobou viazanosti viac ako 1 rok, ktorý je vinkulovaný v prospech spoločnosti Europa Business Center, a.s., Banská Bystrica v zmysle Zmluvy o nájme nebytových priestorov zo dňa 10.februára 2015. Viazanosť terminovania vkladu je aktívna počas doby trvania nájomnej zmluvy. Prírastok dlhodobého finančného majetku predstavuje obstaranie obchodného podielu v spoločnosti STEFE Trnava, s.r.o.

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatný DFM	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	28 479 048				1 319 011	20 000	2 100		29 820 159
Prírastky							5 207 329		5 207 329
Úbytky	990 000						2 100		992 100
Presuny		5 207 329					-5 207 329		0
Stav na konci účtovného obdobia	27 489 048	5 207 329			1 319 011	20 000	0		34 035 388
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 528 337				132 775				7 661 112
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	7 528 337				132 775				7 661 112
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 950 711				1 186 236	20 000	2 100	0	22 159 047
Stav na konci účtovného obdobia	19 960 711	5 207 329			1 186 236	20 000	0		26 374 276

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podielovou účasťou okrem prepojených Új	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Požičky prepojeným Új	Ostatný DFM	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	28 479 048			1 524 794	20 000	33 137		30 056 979
Prírastky						25 200		25 200
Úbytky				205 783		56 237		262 020
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	28 479 048			1 319 011	20 000	2 100		29 820 159
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 528 337			338 558				7 866 895
Prírastky								0
Úbytky				205 783				205 783
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	7 528 337			132 775				7 661 112
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 950 711	0	0	1 186 236	20 000	33 137	0	22 190 084
Stav na konci účtovného obdobia	20 950 711	0	0	1 186 236	20 000	2 100	0	22 159 047

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku k 31.12.2015

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
STEFE Banská Bystrica, a.s., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica	66,00%	66,00%	11 332 333	1 010 817	5 857 693
STEFE Zvolen, s.r.o., Unionka 54, 960 01 Zvolen	66,00%	66,00%	4 380 895	362 278	2 381 152
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o. Gorkého 8a, 979 01 Rimavská Sobota	58,66%	58,66%	4 298 023	140 048	1 760 874
STEFE THS, s.r.o., Okružná 42/9, 050 01 Revúca	100,00%	100,00%	5 993 084	314 291	3 962 936
STEFE Rožňava, s.r.o., Páterova 8, 048 01 Rožňava	100,00%	100,00%	1 963 866	23 241	1 167 087
STEFE Martin, a.s., Východná 14, 036 01 Martin	57,23%	57,23%	3 633 613	421 268	1 078 487
STEFE ECB, s.r.o., Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica	100,00%	100,00%	4 079 954	391 924	3 752 481
Účtovná jednotka so spoločným nerozhodujúcim vplyvom					
STEFE Trnava, s.r.o. Františkánska 16, 917 32 Trnava	50,00 %	50,00 %	5 803 000	601 014	5 207 329
Dcérske účtovné jednotky - vklady do kapitálových fondov					
STEFE THS, s.r.o., Okružná 42/9, 050 01 Revúca	x				290 000
STEFE Rožňava, s.r.o., Páterova 8, 048 01 Rožňava	x				896 236
Účty v bankách s dobou viazanosti viac ako 1 rok					
Tatra banka, a.s. (termínovaný vklad)				x	20 000

Spoločnosť taktiež nemá obmedzené právo nakladať s dlhodobým finančným majetkom a ani záložné právo na dlhodobý finančný majetok.

5. ZÁSoby

Výšku opravnej položky k nehnuteľnému majetku spoločnosť stanovila na základe porovnania trhových hodnôt (spätne získateľných hodnôt) parciel príbuznej bonity. Opravná položka zaúčtovaná v roku 2013 bola opätovne prehodnotená k 31.12.2015. Výsledkom prehodnotenia bolo vytvorenie opravnej položky k nehnuteľnému majetku vo výške 126 000 EUR.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	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
Tovar	342 598	126 000			468 598
Zásoby spolu	342 598	126 000	0	0	468 598

Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať so zásobami a ani záložné právo voči zásobám.

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

7. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala o opravných položkách k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé pohľadávky netto spolu	864 955	1 162 512
STEFE Banská Bystrica, a.s., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica	25 786	47 412
STEFE Zvolen, s.r.o., Unionka 54, 960 01 Zvolen	543	19 079
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o. Gorkého 8a, 979 01 Rimavská Sobota	32	10 321
STEFE THS, s.r.o., Okružná 42/9, 050 01 Revúca	7 973	18 110
STEFE Rožňava, s.r.o., Páterova 8, 048 01 Rožňava	0	9 056
STEFE Martin, a.s., Východná 14, 036 01 Martin	2 715	21 794
STEFE ECB, s.r.o., Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica	504	10 100
Energie Steiermark Finanz Service GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	827 402	1 026 640

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	200	0	200
Dlhodobé pohľadávky spolu	200	0	200
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	37 553		37 553
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	78 419	6 982	85 401
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	827 402		827 402
Daňové pohľadávky a dotácie	816		816
Iné pohľadávky	3 380		3 380
Krátkodobé pohľadávky spolu	947 570	6 982	954 552

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	6 856	17 091
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	947 696	1 226 702
Krátkodobé pohľadávky spolu	954 552	1 243 793
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	200	200
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	200	200

Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať s pohľadávkami a ani záložné právo na pohľadávky.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 424	7 934
Bežné účty v banke	1 342 481	678 400
Spolu	1 346 905	686 334

Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať s krátkodobým finančným majetkom a ani záložné právo na krátkodobý finančný majetok.

9. AKTÍVNE ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	15 859	2 028
IT služby	15 859	2 028
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 783	36 082
poistenie dlhodobého hmotného majetku	6 968	6 610
nájomné	11 797	10 250
IT služby	0	18 629
ostatné	1 018	593

10. MAJETOK PRENAJATY FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala o majetku prenájom formou finančného prenájmu.

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie pozostáva z 1 akcie na doručiteľa s menovitou hodnotou jednej akcie 10 492 000 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 1 742 381 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka. Informácie o rozdelení účtovného zisku:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 632 260
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	163 226
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 469 034
Spolu	1 632 260

Rozdelenie výsledku hospodárenia dosiahnutého v roku 2014 vo výške 1 632 260 bolo schválené valným zhromaždením spoločnosti dňa 8. júna 2015 a to tak, že sumou 163 226 EUR, ktorá predstavuje 10 % výsledku hospodárenia, sa dotoval rezervný fond, suma 1 469 034 EUR sa vyplatila akcionárovi vo forme dividend v priebehu roka 2015. Celková suma vyplatená akcionárovi ako dividendy predstavovala sumu 1 500 000 EUR, rozdiel, ktorý predstavuje sumu 30 966 EUR bol vyplatený v priebehu roka 2015 z nerozdeleného zisku z predošlých rokov. Zisk na akciu predstavuje za bežné účtovné obdobie sumu **1 228 497 EUR** a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sumu **1 632 260 EUR**.

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Spoločnosť vypočítala rezervu na odchodné do dôchodku v roku končiacom sa 31. decembra 2015 pri tvorbe ktorej použila poisťno-matematické metódy ocenenia. Hodnota týchto rezerv sa upravuje na ich hodnotu v čase účtovania a vykazovania, pričom sa zohľadňuje reálna diskontná sadzba, fluktuácia zamestnancov Spoločnosti a úmrtnosť slovenskej populácie zverejnená štatistickým úradom Slovenskej republiky. K 31. decembru 2015 bolo účtované zvýšenie rezervy. Zamestnanci majú nárok na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške priemernej mesačnej mzdy. Čerpanie rezervy na odchodné do dôchodku bude postupné, predpokladá sa, že rezerva sa začne čerpať v budúcich obdobiach.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	11 139	162			11 301
Rezerva na odchodné	11 139	162			11 301
Krátkodobé rezervy, z toho:	54 481	31 912	52 089	2 392	31 912
rezerva na nevyčerpané dovolenky	20 107	20 731	20 107		20 731
Rezerva na nevyplatené odmeny	25 000		24 999	1	0
rezerva na overenie, zostavenie UZ	5 893	5 658	5 823	70	5 658
rezerva na nevyfakturované dodávky	3 481	5 523	1 160	2 321	5 523

Predpokladaná doba použitia krátkodobých rezerv je v roku 2016.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	12 263			1 124	11 139
Rezerva na odchodné	12 263			1 124	11 139
Krátkodobé rezervy, z toho:	26 664	54 481	24 520	2 144	54 481
rezerva na nevyčerpané dovolenky	16 403	20 107	16 403		20 107
Rezerva na nevyplatené odmeny	0	25 000			25 000
rezerva na overenie, zostavenie UZ	8 281	5 893	6 981	1 300	5 893
rezerva na nevyfakturované dodávky	1 980	3 481	1 136	844	3 481

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	10 985	2
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 112 492	794 908
Krátkodobé záväzky spolu	1 099 527	794 910
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 589 223	1 226 548
Dlhodobé záväzky spolu	5 589 223	1 226 548

Spoločnosť neeviduje záväzky zabezpečené záložným právom a ani inou formou zabezpečenia.

Závazky voči spriazneným osobám

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	857 298	619 444
STEFE Banská Bystrica, a.s., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica		3 628
STEFE Zvolen, s.r.o., Unionka 54, 960 01 Zvolen		5 496
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o. Gorkého 8a, 979 01 Rimavská Sobota		2 400
STEFE THS, s.r.o., Okružná 42/9, 050 01 Revúca	2 400	2 400
STEFE Rožňava, s.r.o., Páterova 8, 048 01 Rožňava		2 400
STEFE Martin, a.s., Východná 14, 036 01 Martin		0
STEFE ECB, s.r.o., Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica		0
Energie Steiermark Finanz Service GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	813 332	600 000
Energie Steiermark AG, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	41 566	0
Steirische Gas Wärme GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz		3 120
Dlhodobé záväzky spolu	5 586 668	1 222 952
Energie Steiermark Finanz Service GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	5 586 668	1 222 952

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňové straty vzniknuté v rokoch 2012 až 2015 do nasledujúcich rokov. Výška daňových strát, ktoré neboli v roku 2015 uplatnené a budú prevedené do ďalších rokov je výške 379 566 EUR k 31. decembru 2015.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou MAJETKU a daňovou základňou, z toho:	6 400	6 400
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	6 400	6 400
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou ZAVAZKOV a daňovou základňou, z toho:	19 482	36 139

odpočítateľné	19 482	36 139
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	723 416	571 488
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	941 491	731 422
Sadzba dane z príjmov (v %)	22 %	22 %
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	207 128	160 913
Uplatnená daňová pohľadávka	1 408	1 408
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1 408	1 408
Odložený daňový záväzok	1 408	1 408
Zmena odloženého daňového záväzku	1 408	1 408
Zaúčtovaná ako náklad	1 408	1 408

Odložená daňová pohľadávka k 31. decembru 2015 bola účtovaná len do výšky odloženého daňového záväzku vo výške 1 408 EUR a to z titulu neistoty dostatočných daňových ziskov v budúcnosti. Odložený daňový záväzok k 31. decembru 2015 bol účtovaný do výšky 1 408 EUR a saldo pohľadávky a záväzku je 0 EUR, preto sa v súvahe nevykazuje.

15. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 596	2 741
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 174	7 261
Tvorba sociálneho fondu – vrátenie zamestnaneckej pôžičky	0	700
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 174	7 961
Čerpanie sociálneho fondu spolu	9 215	7 106
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 555	3 596

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala o bankových úveroch a finančných výpomociach.

17. PASÍVNE ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala o pasívnom časovom rozlíšení.

18. DERIVÁTY

Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala o derivátoch.

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala o lízingu.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie je spoločnosti známa žiadna skutočnosť (existencia pasívnych súdnych sporov, poskytnuté záruky, záväzky z ručenia), ktorá by nebola premietnutá v záväzkoch súvahy.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajímaný dlhodobý hmotný majetok s obstarávacou cenou do 400 EUR, ak nie sú vykázané v rámci dlhodobého hmotného majetku	13 093	9 314

Informácie o podmienených záväzkoch

V roku 2009 spoločnosť podpísala patronátne vyhlásenie pre Tatra banka, a.s., v ktorom sa zaviazala poskytnúť ručenie pre spoločnosť STEFE THS, s.r.o. pre kontokorentný úver.

V marci 2010 sa uskutočnila zmena sídla spoločnosti na „Na Troskách 26, Banská Bystrica“. V tejto súvislosti došlo k vystaveniu bankovej záruky peňažným ústavom Tatra banka, a.s. vo výške 20 000 EUR v prospech právnickej osoby Europa Business Center a.s., Na Troskách 26, Banská Bystrica, čím vznikol spoločnosti podmienený záväzok. Banková záruka je formou vinkulácie termínovaného vkladu v prospech Prenajímateľa a trvá počas platnosti a účinnosti nájomnej zmluvy.

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Ručenie za kontokorentný úver – patronátne vyhlásenie	330 000	0
Z poskytnutých záruk	20 000	0

Druh podmieneného záväzku ¹	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Ručenie za kontokorentný úver – patronátne vyhlásenie	331 939	0
Z poskytnutých záruk	20 000	0

21. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby z predaja tovaru

PREDAJ TOVARU		Oblasť odbytu Slovenská republika	Spolu
marketingové predmety	Bežné účtovné obdobie	37 812	37 812
	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	40 625	40 625
technické zariadenia	Bežné účtovné obdobie	850 346	850 346
	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	1 091 361	1 091 361

Tržby za predaj tovaru predstavujú za bežné účtovné obdobie sumu celkom **888 158 EUR**.

Tržby za predaj tovaru predstavujú za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sumu celkom **1 131 986 EUR**.

Tržby z predaja služieb

Oblasť odbytu – PREDAJ SLUŽIEB	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nájom hnuťelných vecí (motorové vozidlá, IT zariadenia)	60 790	59 953
Nájom nebytových priestorov	24 750	12 720
Technická podpora a správa (SLA)	118 908	116 808
Poradenstvo a ostatné služby (SLA)	704 280	596 646
Riadenie ľudských zdrojov (SLA)	76 440	78 120
Internet, VPN	82 344	82 344
Vedenie účtovníctva	0	1 530
Sublicencie, podpora a údržba software	233 362	211 364
Provízie a sprostredkovanie, reklama a marketing	347 041	274 927
Ostatné	24 762	20 647
Technické poradenstvo	15 200	72 760
Poskytnuté služby celkom	1 687 877	1 527 819

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	69 595	74 410	- 69 595	- 4 814
Spolu	0	69 595	74 410	- 69 595	-4 814
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	- 69 595	- 4 814

Čiastka nedokončenej výroby predstavuje výkony voči spriaznenej osobe, a to poskytnutie alebo zabezpečenie služieb pre prijímateľa (manažérske, koordinačné, poradenské, právne, technické a podobné služby) súvisiace s realizáciou projektu prijímateľov.

Aktivácia

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	79 378	91 410
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	6 903	3 770
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	72 475	87 640
Finančné výnosy, z toho:	1 892 594	2 253 371
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 892 594	2 253 371
Prijaté dividendy	1 891 657	2 252 249
Úroky z poskytnutých pôžičiek	937	1 122

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	1 687 877	1 527 819
Tržby za tovar	888 158	1 131 986
Čistý obrat celkom	2 576 035	2 659 805

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	976 156	935 279
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>11 900</i>	<i>9 646</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 600	4 823
Náklady na iné uisťovacie audítorské služby	4 600	4 823
poradenstvo	2 700	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	964 256	925 633
opravy a údržba	8 599	9 860
cestovné a reprezentačné	43 868	34 834
služby v oblasti poradenstva	337 982	317 546
služby v oblasti IT a IS	107 519	108 454
služby v oblasti informačných systémov	143 031	123 764
služby v oblasti marketingu	58 557	62 572
služby v oblasti personalistiky	14 717	15 244
ostatné služby	92 522	102 971
nájomné	157 461	150 388
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 194 675	1 152 862

Osobné náklady	947 563	894 487
Dane a poplatky	1 967	3 074
Odpisy dlhodobého majetku	243 476	253 591
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	1 669	1 710
Ostatné náklady na hospodársku činnosť z toho:	86 693	176 235
Odpis pohľadávky	0	80 636
Manko a škoda	2 140	0
Refakturácie tovarov a služieb	69 326	81 248
Poistenie dlhodobého majetku a prevádzkovej činnosti	14 057	11 176
Ostatné	1 170	3 175
Finančné náklady, z toho:	45 736	98 462
Kurzové straty, z toho:	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	45 736	98 462
Úroky z prijatého úveru	42 456	41 128
Predané cenné papiere a podiely		
Ostatné náklady na finančnú činnosť	3 280	57 334

22. DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o daniach z príjmov

Sadzba dane z príjmov pre rok 2015 je 22 %. Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb vo výške 22 %, ktorá je v platnosti od 1.1.2014

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	159 731	160 913
Vplyv zmeny sadzby dane z príjmov	0	0

Výpočet dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 231 397	x	x	1 635 160	x	x
teoretická daň	x	270 907	22 %	X	359 735	22 %
Daňovo neuznané náklady	318 125	69 987	22 %	240 984	53 016	22 %
Výnosy nepodliehajúce dani	- 1 894 369	- 416 761	22 %	- 2 161 332	- 475 493	22 %
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky	942 487	207 347	22 %	737 822	162 321	22 %
Umorenie daňovej straty	0	0	22 %	0	0	22 %
Spolu	x	2 900		X	2 901	
Splatná daň z príjmov	X	2 900	22 %	X	2 901	22 %
Odložená daň z príjmov	X	0	22 %	X	0	22 %
Celková daň z príjmov vrátane daňovej licencie	X	2 900	22 %	X	2 901	22 %

Spoločnosť účtovala o splatnej dani z príjmov, ale len v rozsahu daňovej licencie vo výške 2 880 EUR. Ostatná výška splatnej dane z príjmov predstavuje zrážkovú daň z výnosov dosiahnutých z úročenia vkladov na bežnom účte.

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	36 000					
	36 000					

Iné druhy príjmov neboli poskytnuté, spoločnosť nevypláca príjmy ani neposkytuje odmeny členom dozornej rady alebo inému orgánu spoločnosti. Mzdy a odmeny (tantiémy) orgánov spoločnosti neboli vyplácané.

23. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
STEFE SK, a.s. ako DODÁVATEL:			
STEFE Banská Bystrica, a.s.	2	324 079	187 538
	3	299 209	217 534
	5	22 811	23 772
	11	39 930	43 485
	11	481 413	573 390
Celková hodnota		1 167 442	1 045 719
Energie Steiermark AG	3	4 800	4 800
Celková hodnota		4 800	4 800
Energie Steiermark Finanz-Service	8	826 640	1 026 640
	8	762	1 039
Celková hodnota		827 402	1 027 679
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.	2	49 021	20 246
	3	109 362	103 254
	5	7 739	7 915
	11	3 716	5 048
	11	119 348	145 965
Celková hodnota		289 186	282 428
STEFE Martin, a.s.	2	76 057	185 287
	3	229 175	210 555
	5	19 512	22 078
	11	10 034	11 725
	11	252 371	250 694
Celková hodnota		587 149	680 339
STEFE Zvolen, s.r.o.	2	121 498	241 059
	3	175 491	161 792
	5	14 080,00	14 337
	11	5 100	16 360
	11	237 207	237 003
Celková hodnota		553 375	670 551
STEFE ECB s.r.o.	2	21 620	36 077
	3	154 592	121 130

	5	7 896	6 315
	11	5 514	21 494
	11	412 710	532 213
Celková hodnota		602 333	717 229
STEFE THS, s.r.o.	2	250 559	308 080
	3	197 769	175 827
	5	13 268	13 658
	11	4 782	11 554
	11	303 187	287 377
Celková hodnota		769 564	796 496
STEFE Rožňava, s.r.o.	2	28 093	31 185
	3	93 816	89 097
	5	6 756	6 537
	11	3 519	3 296
	11	85 422	128 552
Celková hodnota		217 606	258 667
THM Inkasná k. s., v likvidácii	3	0	1 530
	11	0	107
Celková hodnota			1 637
STEFE Trnava, s.r.o.	2	2 322	0
Celková hodnota		2 322	0
STEFE SK, a.s. ako ODBERATEL:			
STEFE Banská Bystrica, a.s.	3	14 282	14 282
Celková hodnota		14 282	14 282
Energie Steiermark AG	3	314 643	283 590
	11	2 457	0
Celková hodnota		317 100	283 590
Energie Steiermark Finanz-Service	8	6 400 000	1 800 000
	8	42 456	40 328
Celková hodnota		6 442 456	1 840 328
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.	3	2 000	2 000
Celková hodnota		2 000	2 000
STEFE Zvolen, s.r.o.	3	3 670	28 612
Celková hodnota		3 670	28 612
STEFE THS, s.r.o.	3	2 000	2 000
Celková hodnota		2 000	2 000
Energie Steiermark Wärme, GmbH	1	63 030	82 215
Energie Steiermark Wärme, GmbH	3	1 742	1 282
Celková hodnota		64 772	83 497
STEFE Rožňava, s.r.o.	3	2 000	2 000
Celková hodnota		2 000	2 000

kód druhu 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

24. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	10 492 000				10 492 000
Ostatné kapitálové fondy	8 297 053				8 297 053
Zákonný rezervný fond	1 579 155			163 226	1 742 381
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 813 476			-30 966	1 782 510
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 632 260	1 228 497		-1 632 260	1 228 497
Vyplatené dividendy			-1 500 000	1 500 000	

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	10 492 000				10 492 000
Ostatné kapitálové fondy	8 297 053				8 297 053
Zákonný rezervný fond	1 461 589			117 566	1 579 155
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 255 381			- 441 905	1 813 476
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 175 662	1 632 260		-1 175 662	1 632 260
Vyplatené dividendy			-1 500 000	1 500 000	

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

K 1.1.2016 došlo k zmene v štatutárnom orgáne spoločnosti, kedy Ing. Miroslava Obšivaného vo funkcii člene predstavenstva STEFE SK, a.s. nahradil Ing. Ondrej Borguľa.

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne iné významné udalosti, ktoré by ovplyvňovali účtovnú závierku.

Prehľad o peňažných tokoch

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou:

Príloha:
Prehľad peňažných tokov

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci sa: 31.12.2015
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 231 397	1 636 160
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-1 569 479	-1 965 081
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	243 476	253 591
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-22 407	26 694
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	126 000	-102 157
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2 468	-11 527
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-1 891 657	-2 252 249
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	42 456	41 128
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-937	-1 122
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 (+/-)	-3 523	-75
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 (+/-)	-65 355	80 636
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	507 821	418 286
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	200 806	429 285
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	300 674	-17 929
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	6 341	6 930
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.)	169 740	88 366
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	175	109
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-42 456	-40 328
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	127 459	48 147
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 900	-2 901
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	124 559	45 246
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-58 624	-78 856
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-174 499	-36 873
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 (-)	-5 207 329	30 237
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-5 192	
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 (+)		1 785
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	1 891 657	2 171 613
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	990 000	
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-2 563 987	2 087 907

	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.	Príjaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
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	4 600 000	-600 000
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	5 200 000	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-600 000	-600 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 500 000	-1 500 000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	3 100 000	-2 100 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	660 571	33 152
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	686 334	653 182
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 346 905	686 334
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 346 905	686 334