

Úč POD

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                                                   |                                                    |                                                                          |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 0 0 9 1 6 6 7 | Účtovná závierka<br>Účtovná jednotka               | Mesiac<br>Rok                                                            |
| IČO<br>3 6 0 2 4 4 7 3                            | <input checked="" type="checkbox"/> riadna<br>malá | Za obdobie od 0 1 2 0 1 5<br>do 1 2 2 0 1 5                              |
| SK NACE<br>3 5 . 3 0 . 0                          | mimoriadna<br>pribežná                             | <input checked="" type="checkbox"/> veľká<br>(vyznačí sa x)              |
|                                                   |                                                    | Bezprostredne<br>predchádzajúce od 0 1 2 0 1 4<br>obdobie do 1 2 2 0 1 4 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách)

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 Číslo  
Zvolenská cesta 1PSČ Obec  
9 7 4 0 5 B A N S K Á B Y S T R I C A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Banská Bystrica, oddiel Sa, vložka 454/S

Telefónne číslo Faxové číslo  
0 4 8 / 3 2 2 0 2 0 1 0 4 8 / 3 2 2 0 3 0 2

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 7 . 0 1 . 2 0 1 6

Schválená dňa:

. .

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:



Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

**1. POPIS SPOLOČNOSTI**

STEFE Banská Bystrica, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 10.09.1997. Dňa 26.09.1997 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Banská Bystrica, oddiel SA, vložka 454/S. Spoločnosť sídli na Zvolenská cesta 1, 974 05, Banská Bystrica Slovenská republika, identifikačné číslo 36024473.

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

Zmena člena predstavenstva spoločnosti. Pôvodný člen Ing. Igor Slovák, nový člen JUDr. Martin Adamec. Zmena vykonaná k 10.06.2015. Zmena členov dozornej rady spoločnosti: Pôvodní členovia MUDr. Peter Bielik, Ing. Martin Turčan, noví členovia Ing. Jozef Pikula, CSc. a Ing. Karol Konárik. Zmena vykonaná k 10.06.2015. Zmena výšky základného imania. Pôvodná výška 9 768 400 €, nová výška 8 968 400. Zmena vykonaná 17.12.2015.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba tepla, rozvod tepla
2. elektroenergetika – výroba elektriny

Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 53                    | 53                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 53                    | 52                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 4                     | 4                                            |

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

| Akcionár              | Výška podielu na základnom imaní |             | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|-----------------------|----------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                       | absolútne                        | v %         |                                   |                                                    |
| Mesto Banská Bystrica | 3 049 256                        | 34          | 34                                | 34                                                 |
| STEFE SK, a.s.        | 5 919 144                        | 66          | 66                                | 66                                                 |
| <b>Spolu</b>          | <b>8 968 400</b>                 | <b>100%</b> | <b>100%</b>                       | <b>100%</b>                                        |

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmene štruktúry akcionárov.

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

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov v roku 2015:

**Predstavenstvo**

|           |                                     |
|-----------|-------------------------------------|
| Predseda: | Ing. Ondrej Borguľa                 |
| Člen:     | Mag. Christian Schneider            |
| Člen:     | JUDr. Martin Adamec (od 01.05.2015) |
| Člen:     | Ing. Igor Slovík (do 30.04.2015)    |

**Dozorná rada**

|           |                                                       |
|-----------|-------------------------------------------------------|
| Predseda: | Ing. Miroslav Obšivaný                                |
| Člen:     | Ing. Jozef Pikula, CSc. (od 30.04.2015 do 26.10.2015) |
| Člen:     | Ing. Karol Konárik (od 30. 04. 2015)                  |
| Člen:     | Ing. Martin Turčan (do 29. 04. 2015)                  |
| Člen:     | MUDr. Peter Bielik, PhD. (do 29.04.2015)              |
| Člen:     | Ing. Ivan Adam                                        |
| Člen:     | Ing. Andrea Cerinová                                  |
| Člen:     | Ing. Milan Majling                                    |
| Člen:     | Branislav Štubňa                                      |

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## **2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 25.5.2015.

## **3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**

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

### **a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Do obstarávacej ceny dlhodobého majetku vstupuje aj alikvotná časť mzdových nákladov pracovníkov zúčastňujúcich sa na jeho obstaraní.

### **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<br>doba používania | Ročná odpisová<br>sadzba | Metóda<br>odpisovania |
|------------------|----------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Softvér          | 4                                | 25 %                     | rovnomerná            |
| Oceniteľné práva | 10 - 30                          | 3,3 – 10 %               | rovnomerná            |

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

#### b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním. Do obstarávacej ceny dlhodobého majetku vstupuje aj alikvotná časť mzdových nákladov pracovníkov zúčastňujúcich sa na jeho obstaraní.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu.

#### 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<br>doba používania | Ročná odpisová<br>sadzba | Metóda<br>odpisovania |
|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Stavby                         | 20 - 40                          | 2,5 - 5 %                | rovnomerná            |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 - 25                           | 4 - 25 %                 | rovnomerná            |
| Dopravné prostriedky           | 4 a 8                            | 12,5 - 25 %              | rovnomerná            |
| Inventár                       | 4 - 12                           | 8,3 – 25 %               | rovnomerná            |

#### c) Finančný majetok

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

Emisné kvóty sa oceňujú:

- nakúpené – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- 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..

#### d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami. 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.

**e) Zákazková výroba**

Spoločnosť pri jedinej rozpracovanej zákazke ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka uplatnila pri vyčíslení výnosov metódu nulového zisku, keďže výsledok zo zákazky nebolo možné spoľahlivo určiť. Z uvedeného dôvodu odhadnuté výnosy zo zákazky sú na úrovni skutočne vynaložených nákladov k tomuto dňu.

**f) Pohľadávky**

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Spoločnosť tvorí opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 364 dní vo výške 100 % ich menovitej hodnoty, k pohľadávkam po lehote splatnosti od 181 dní do 364 dní vo výške 35 % ich menovitej hodnoty a k pohľadávkam po lehote splatnosti od 91 do 180 dní vo výške 20 % ich menovitej hodnoty. Pri pohľadávkach po lehote splatnosti nižšej ako 365 môže spoločnosť individuálne zvýšiť tvorbu opravnej položky až do 100 % ich menovitej hodnoty v závislosti od pravdepodobnosti ich vymoženia.

**g) 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.

**h) Záväzky**

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

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

**i) 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, alebo poistno-matematickými metódami.

Spoločnosť má dlhodobý program zamestnaneckých požitkov pozostávajúcich z jednorazového príspevku pri odchode do dôchodku, vernostného príspevku za odpracované roky a odmeny pri životných jubileách. Náklady na odchodné sú stanovené prírastkovou poistno-matematickou metódou, tzv. „Projected Unit Credit Method“.

**j) 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.

**k) Vlastné imanie**

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

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Zákonný rezervný fond tvorí spoločnosť vo výške 10 % z čistého zisku vyčísleného v riadnej účtovnej závierke a to až do výšky 20 % základného imania spoločnosti.

#### **l) 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.

#### **m) Výnosy**

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

#### **n) 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,
- 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.

#### **o) Dotácie/Investičné ponuky**

Dotované úvery (spoločnosť ich prijala v roku 2009, 2012, 2013 a 2015) 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).

#### **p) Opravy chýb minulých účtovných období**

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

#### 4. DLHODOBÝ MAJETOK

##### a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |             |                 | Spolu                       |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|
|                                    | Aktívované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 100 074 | 234 829          |          |             |                 | 334 903                     |
| Prírastky                          |                             | 1 156   | 314 703          |          |             |                 | 315 859                     |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 | 0                           |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 | 0                           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 101 230 | 549 532          | 0        | 0           | 0               | 650 762                     |
| Opravy                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 88 210  | 3 987            |          |             |                 | 92 167                      |
| Prírastky                          |                             | 7 167   | 30 068           |          |             |                 | 37 235                      |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 | 0                           |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 | 0                           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 95 377  | 34 055           | 0        | 0           | 0               | 129 432                     |
| Opravné položky                    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 | 0                           |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 | 0                           |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 | 0                           |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 | 0                           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 11 864  | 230 842          | 0        | 0           | 0               | 242 706                     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 5 853   | 515 477          | 0        | 0           | 0               | 521 330                     |

**Poznámky Úč POD 3-01**

**STEFÉ Banská Bystrica, a.s.**

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015**

**IČO: 36024473**

**DIČ: 2020091667**

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |                 |                             |         |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 168 733 | 4 404            |          |             |                 |                             | 173 137 |
| Prírastky                          |                                              | 12 681  | 230 425          |          |             |                 |                             | 243 106 |
| Úbytky                             |                                              | 81 340  |                  |          |             |                 |                             | 81 340  |
| Presuny                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 100 074 | 234 829          | 0        | 0           | 0               | 0                           | 334 903 |
| Oprávky                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 151 780 | 62               |          |             |                 |                             | 151 842 |
| Prírastky                          |                                              | 17 770  | 3 925            |          |             |                 |                             | 21 695  |
| Úbytky                             |                                              | 81 340  |                  |          |             |                 |                             | 81 340  |
| Presuny                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 88 210  | 3 987            | 0        | 0           | 0               | 0                           | 92 197  |
| Opravné položky                    |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Prírastky                          |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Presuny                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 16 953  | 4 342            | 0        | 0           | 0               | 0                           | 21 295  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 11 864  | 230 842          | 0        | 0           | 0               | 0                           | 242 706 |

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |            |                                                               |                                                |                                          |             |                    |                                   |            |  |
|------------------------------------|-----------------------|------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|------------|--|
|                                    | Pozemky               | Stavby     | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu      |  |
| Prvotné ocenenie                   |                       |            |                                                               |                                                |                                          |             |                    |                                   |            |  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 769 067               | 23 770 280 | 22 614 804                                                    |                                                |                                          |             | 89 923             | 38 739                            | 47 282 813 |  |
| Prírastky                          | 18 286                | 1 005 845  | 578 364                                                       |                                                |                                          |             |                    | 52 921                            | 1 655 416  |  |
| Úbytky                             |                       | 39 112     | 449 811                                                       |                                                |                                          |             | 18 762             |                                   | 507 685    |  |
| Presuny                            |                       |            |                                                               |                                                |                                          |             |                    |                                   | 0          |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 787 353               | 24 737 013 | 22 743 357                                                    | 0                                              | 0                                        | 0           | 71 161             | 91 660                            | 48 430 544 |  |
| Oprávky                            |                       |            |                                                               |                                                |                                          |             |                    |                                   |            |  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 6 912 493  | 15 682 807                                                    |                                                |                                          |             |                    |                                   | 22 595 300 |  |
| Prírastky                          |                       | 765 612    | 1 093 073                                                     |                                                |                                          |             |                    |                                   | 1 858 685  |  |
| Úbytky                             |                       | 39 112     | 449 811                                                       |                                                |                                          |             |                    |                                   | 488 923    |  |
| Presuny                            |                       |            |                                                               |                                                |                                          |             |                    |                                   | 0          |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 7 638 993  | 16 326 069                                                    | 0                                              | 0                                        | 0           | 0                  | 0                                 | 23 965 062 |  |
| Opravné položky                    |                       |            |                                                               |                                                |                                          |             |                    |                                   |            |  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |            |                                                               |                                                |                                          |             | 10 681             |                                   | 10 681     |  |
| Prírastky                          |                       |            |                                                               |                                                |                                          |             | 28 251             |                                   | 28 251     |  |
| Úbytky                             |                       |            |                                                               |                                                |                                          |             |                    |                                   | 0          |  |
| Presuny                            |                       |            |                                                               |                                                |                                          |             |                    |                                   | 0          |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0          | 0                                                             | 0                                              | 0                                        | 0           | 38 932             | 0                                 | 38 932     |  |
| Zostatková hodnota                 |                       |            |                                                               |                                                |                                          |             |                    |                                   |            |  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 769 067               | 16 857 787 | 6 931 997                                                     | 0                                              | 0                                        | 0           | 79 242             | 38 739                            | 24 676 832 |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 787 353               | 17 098 020 | 6 417 288                                                     | 0                                              | 0                                        | 0           | 32 229             | 91 660                            | 24 426 550 |  |

**Poznámky Úč POD 3-01**

**STEFE Banská Bystrica, a.s.**

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015**

**IČO: 36024473**

**DIČ: 2020091667**

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |            |                                                               |                                                |                                       |             |                    |                                  |
|------------------------------------|----------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|--------------------|----------------------------------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby     | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>predávky<br>na DHM |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |            |                                                               |                                                |                                       |             |                    |                                  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 749 941                                      | 23 159 199 | 22 217 815                                                    |                                                |                                       |             | 57 353             | 23 070                           |
| Prírastky                          | 19 126                                       | 822 164    | 637 424                                                       |                                                |                                       |             | 42 567             | 15 669                           |
| Úbytky                             |                                              | 211 083    | 240 435                                                       |                                                |                                       |             | 9 997              |                                  |
| Presuny                            |                                              |            |                                                               |                                                |                                       |             |                    |                                  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 769 067                                      | 23 770 280 | 22 614 804                                                    | 0                                              | 0                                     | 0           | 89 923             | 38 739                           |
| Oprávky                            |                                              |            |                                                               |                                                |                                       |             |                    |                                  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 6 285 946  | 14 677 887                                                    |                                                |                                       |             |                    |                                  |
| Prírastky                          |                                              | 837 630    | 1 245 355                                                     |                                                |                                       |             |                    |                                  |
| Úbytky                             |                                              | 211 083    | 240 435                                                       |                                                |                                       |             |                    |                                  |
| Presuny                            |                                              |            |                                                               |                                                |                                       |             |                    |                                  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 6 912 493  | 15 682 807                                                    | 0                                              | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                |
| Opravné položky                    |                                              |            |                                                               |                                                |                                       |             |                    |                                  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |            |                                                               |                                                |                                       |             |                    | 0                                |
| Prírastky                          |                                              |            |                                                               |                                                |                                       |             | 10 681             |                                  |
| Úbytky                             |                                              |            |                                                               |                                                |                                       |             |                    |                                  |
| Presuny                            |                                              |            |                                                               |                                                |                                       |             |                    |                                  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0          | 0                                                             | 0                                              | 0                                     | 0           | 10 681             | 0                                |
| Zostatková hodnota                 |                                              |            |                                                               |                                                |                                       |             |                    |                                  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 749 941                                      | 16 873 253 | 7 539 928                                                     | 0                                              | 0                                     | 0           | 57 353             | 23 070                           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 769 067                                      | 16 857 787 | 6 931 997                                                     | 0                                              | 0                                     | 0           | 79 242             | 38 739                           |

K obstarávanému majetku bola dotvorená opravná položka do výšky 38 932 €. Išlo o prípravné práce k dvom plánovaným investíciám obsahujúce najmä náklady na povolenia, projektové dokumentácie a iné náklady súvisiace s prípravou investície. Spoločnosť považuje realizáciu uskutočnenia týchto investícií v súčasnosti za rizikovú a nepravdepodobnú.

Spoločnosť nevlastní dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a nevlastní dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

#### Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni „KOOOPERATIVA poisťovňa, a. s. Vienna Insurance Group“. Majetkové poistenie zahŕňa živelné udalosti, odcudzenie a vandalizmus. Ročný limit plnenia bol pre všetky miesta poistenia na území SR pre rok 2015 bol vo výške 38 978 728 EUR a pre rok 2016 bol dohodnutý vo výške 38 934 684. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko prerušenia prevádzky bol 906 108 EUR a pre rok 2016 bol dohodnutý v rovnakej výške 906 108 EUR.

#### 5. POHLĎÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky                    | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                               | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Pohľadávky z obchodného styku | 377 282                               | 4 214     | 3 496                                         |                                                        | 378 000                            |
| Pohľadávky spolu              | 377 282                               | 4 214     | 3 496                                         | 0                                                      | 378 000                            |

Opravná položka bola vytvorená k pohľadávkam zaúčtovaným v roku 2015 voči spoločnosti SVB Rázusova 38 - 40 vo výške 100 % ich menovitej hodnoty 1 350 € (voči spoločnosti je vedené súdne konanie) a voči spoločnosti Detský domov Kolárova 29 vo výške 100 % ich menovitej hodnoty 2 864 €. Pohľadávky voči spoločnosti Občianske združenie LAVUTA z roku 2014 boli v plnej výške splatené a vytvorená opravná položka vo výške 100 % menovitej hodnoty 3 496 € bola odúčtovaná.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky                 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>    |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku | 240 670             |                      | 240 670          |
| Dlhodobé pohľadávky spolu     | 240 670             | 0                    | 240 670          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>  |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 943 787           | 387 717              | 2 331 504        |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ     | 2 200 270           |                      | 2 200 270        |
| Daňové pohľadávky a dotácie   | 91 719              |                      | 91 719           |
| Iné pohľadávky                | 180 398             |                      | 180 398          |
| Krátkodobé pohľadávky spolu   | 4 416 174           | 387 717              | 4 803 891        |

## 6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                   | 11 558                | 19 063                                       |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 365 075               | 740 672                                      |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>376 633</b>        | <b>759 735</b>                               |

| Krátkodobý finančný majetok              | Bežné účtovné obdobie              |                |               |          |                                 |
|------------------------------------------|------------------------------------|----------------|---------------|----------|---------------------------------|
|                                          | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky      | Úbytky        | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
| Emisné kvóty                             | 139 318                            | 100 260        | 83 002        |          | 156 576                         |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> | <b>139 318</b>                     | <b>100 260</b> | <b>83 002</b> | <b>0</b> | <b>156 576</b>                  |

## 7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>3 139</b>          | <b>3 179</b>                                 |
| nájom pozemku                                      | 2 969                 | 3 157                                        |
| ostané                                             | 170                   | 22                                           |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>21 378</b>         | <b>10 743</b>                                |
| poistenie                                          | 10 379                | 9 551                                        |
| reklama                                            | 5 000                 | 0                                            |
| Servis plynovej turbíny                            | 5 020                 |                                              |
| Ostatné                                            | 359                   | 1 192                                        |

## 8. VLASTNÉ IMANIE

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

Valné zhromaždenie na riadnom zasadnutí dňa 21.5.2015 rozhodlo o znížení základného imania z 9 768 400 Eur o 800 000 Eur na 8 968 400 Eur. Zníženie základného imania bolo vykonané znížením menovitých hodnôt jednotlivých akcií oboch akcionárov. Akcionári STEFE SK, a.s. Banská Bystrica bolo sa znížila menovitá hodnota akcií o 528 000 Eur a akcionári Mesto Banská Bystrica sa znížila

menovitá hodnota akcií o 272 000 Eur. Peňažné plnenia spoločnosť akcionárom vyplatila v decembri 2015 po zápise zníženia základného imania do obchodného registra prevodom na účty.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                            | 810 460                                      |
| Rozdelenie účtovného zisku              | Bežné účtovné obdobie                        |
| Prídel do zákonného rezervného fondu    | 81 046                                       |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom | 729 414                                      |
| Spolu                                   | 810 460                                      |

## 9. REZERVY

Informácie o rezervách

| Názov položky               | Bežné účtovné obdobie              |         |          |          |                                 |
|-----------------------------|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
|                             | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba  | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:   | 43 389                             | 4 905   |          |          | 48 294                          |
| Odchodné                    | 26 659                             | 4 905   |          |          | 31 564                          |
| Správne náklady             | 16 730                             |         |          |          | 16 730                          |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 148 366                            | 148 366 | 119 405  | 35 994   | 283 123                         |
| Účtovná závierka            | 7 050                              | 6 750   | 7 050    |          | 6 750                           |
| Nevyčerpané dovolenky       | 22 207                             | 17 223  | 21 394   | 813      | 17 223                          |
| Nevyplatené odmeny          | 36 467                             | 26 595  | 35 615   | 852      | 26 595                          |
| Emisné kvóty                | 82 642                             | 86 779  | 82 642   |          | 86 779                          |
| Refakturácie EE a voda      | 0                                  | 29 954  |          |          | 29 954                          |
| Vyúčtovanie dodávky tepla   | 0                                  | 114 822 |          |          | 114 822                         |

| Názov položky               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |          |          |                                 |
|-----------------------------|----------------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
|                             | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba  | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:   | 42 776                                       | 613     |          |          | 43 389                          |
| Odchodné                    | 26 046                                       | 613     |          |          | 26 659                          |
| Správne náklady             | 16 730                                       |         |          |          | 16 730                          |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 155 399                                      | 148 366 | 119 405  | 35 994   | 148 366                         |
| Účtovná závierka            | 7 524                                        | 7 050   | 7 425    | 99       | 7 050                           |
| Nevyčerpané dovolenky       | 20 909                                       | 22 207  | 18 024   | 2 885    | 22 207                          |
| Nevyplatené odmeny          | 42 516                                       | 36 467  | 41 451   | 1 065    | 36 467                          |
| Emisné kvóty                | 84 450                                       | 82 642  | 52 505   | 31 945   | 82 642                          |

Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné v roku končiacom sa 31. decembra 2015 na základe poistno-matematického ocenenia. Zamestnanci spoločnosti majú nárok na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške priemernej mesačnej mzdy.

Spoločnosť v minulých rokoch využívala na zaúčtovanie dohadu na vyúčtovanie tepla a refakturáciu energií účty 325 a 326.

Krátkodobé rezervy budú použité v roku 2016.

## 10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>7 702 183</b>      | <b>8 302 155</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 375 000               | 1 467 499                                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 7 327 183             | 6 834 656                                    |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>2 930 204</b>      | <b>3 457 768</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 2 930 204             | 3 457 768                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 0                     | 4 031                                        |

Spoločnosť neeviduje záväzky so záložným právom alebo zárukou v prospech veriteľa.

| 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 |
|---------------------------------------------|------|--------------------|------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé úvery -- spriaznené osoby</b>   |      |                    |                  |                                                        |                                                                               |
| Energie Steiermark Finanz Service GmbH.     | EUR  | 1,85% + 3M EURIBOR | 31.12.2017       | 2 400 000                                              | 2 672 000                                                                     |
| Energie Steiermark Finanz Service GmbH.     | EUR  | 1,75% + 3M EURIBOR | 31.12.2019       | 1 904 600                                              | 2 081 400                                                                     |
| Energie Steiermark Finanz Service GmbH.     | EUR  | 1,75% + 3M EURIBOR | 31.12.2020       | 1 332 100                                              | 1 445 300                                                                     |
| Energie Steiermark Finanz Service GmbH.     | EUR  | 1,40% + 3M EURIBOR | 30.09.2024       | 775 000                                                | 875 000                                                                       |
| <b>Krátkodobé úvery -- spriaznené osoby</b> |      |                    |                  |                                                        |                                                                               |
| Energie Steiermark Finanz Service GmbH.     | EUR  | 1,85% + 3M EURIBOR | 31.12.2017       | 340 000                                                | 272 000                                                                       |
| Energie Steiermark Finanz Service GmbH.     | EUR  | 1,75% + 3M EURIBOR | 31.12.2019       | 221 000                                                | 176 800                                                                       |
| Energie Steiermark Finanz Service GmbH.     | EUR  | 1,75% + 3M EURIBOR | 31.12.2020       | 141 500                                                | 113 200                                                                       |
| Energie Steiermark Finanz Service GmbH.     | EUR  | 1,40% + 3M EURIBOR | 30.09.2024       | 125 000                                                | 100 000                                                                       |

Splátka úverov splatná k 31.12.2015 bola uhradená až 04.01.2016 preto krátkodobá časť úverov od spoločnosti Energie Steiermark Finanz Service GmbH je zvýšená o jednu splátku (pozostáva z 5 štvrťročných splátok) a o túto splátku je aj zvýšený zostatok úverov k 31.12.2015. Ostatné záväzky voči spriazneným osobám sú uvedené v časti 19 - Informácie o spriaznených osobách.

## 11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  | 5 933 727             | 5 545 263                                    |
| odpočítateľné                                                                  |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                     | 5 933 727             | 5 545 263                                    |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 270 224               | 119 413                                      |
| odpočítateľné                                                                  | 274 094               | 121 832                                      |
| zdaniteľné                                                                     | 3 570                 | 2 419                                        |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    |                       |                                              |
| Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty                                      |                       |                                              |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                                    | 22 %                  | 22 %                                         |
| Odložená daňová pohľadávka                                                     |                       |                                              |
| Uplatnená daňová pohľadávka                                                    |                       |                                              |
| Odložený daňový záväzok                                                        | 1 245 905             | 1 193 687                                    |
| Zmena odloženého daňového záväzku                                              | 52 218                | 11 930                                       |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | 52 218                | 11 930                                       |

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2015 odložený daňový záväzok vo výške 1 245 905 EUR. Zmenu odloženého daňového záväzku spôsobila najmä legislatívna zmena Zákona o dani z príjmov, ktorou došlo od roku 2015 k zvýšeniu daňových odpisov a tým aj k zvýšeniu rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou majetku.

## 12. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 5 749                 | 8 208                                        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 11 007                | 11 108                                       |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 11 007                | 11 108                                       |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 12 869                | 13 568                                       |
| Konečný zostatok sociálneho fondu          | 3 887                 | 5 748                                        |

**13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI**

| 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 |
|---------------------------------|------|---------------------|------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                     |                  |                                                        |                                                                               |
| Uni Credit Bank                 | EUR  | 3 M Euribor + 0,775 | 31.12.2020       | 47 401                                                 | 59 882                                                                        |
| Uni Credit Bank                 | EUR  | 3 M Euribor + 0,775 | 31.12.2020       | 249 940                                                | 312 422                                                                       |
| Uni Credit Bank                 | EUR  | 3 M Euribor + 0,775 | 30.07.2020       | 105 125                                                | 133 406                                                                       |
| Uni Credit Bank                 | EUR  | 3 M Euribor + 0,775 | 31.12.2020       | 247 096                                                | 308 438                                                                       |
| Uni Credit Bank                 | EUR  | 3 M Euribor + 0,775 | 31.12.2020       | 110 287                                                | 137 838                                                                       |
| Uni Credit Bank                 | EUR  | 3 M Euribor + 2,700 | 06.12.2019       | 554 583                                                | 756 250                                                                       |
| Tatra banka                     | EUR  | 3 M Euribor + 0,700 | 30.11.2021       | 232 357                                                | 278 829                                                                       |
| Tatra banka                     | EUR  | 3 M Euribor + 0,600 | 30.12.2022       | 1 461 195                                              | 1 705 851                                                                     |
| Tatra banka                     | EUR  | 3 M Euribor + 0,600 | 30.11.2017       | 258 050                                                | 516 099                                                                       |
| Tatra banka                     | EUR  | 3 M Euribor + 1,000 | 30.09.2023       | 403 758                                                | 463 658                                                                       |
| Slovenská sporiteľňa            | EUR  | 3 M Euribor + 2,250 | 30.09.2024       | 710 722                                                | 0                                                                             |
| Slovenská sporiteľňa            | EUR  | 3 M Euribor + 2,050 | 31.10.2016       | 0                                                      | 0                                                                             |
| ČSOB                            | EUR  | 3 M Euribor + 1,550 | 31.03.2021       | 1 773 326                                              | 1 960 914                                                                     |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                     |                  |                                                        |                                                                               |
| 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                                                | 201 667                                                                       |
| 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                                                | 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                                                 | 0                                                                             |
| Slovenská sporiteľňa            | EUR  | 3 M Euribor + 2,050 | 31.10.2016       | 64 465                                                 | 0                                                                             |
| ČSOB                            | EUR  | 3 M Euribor + 2,250 | 31.12.2021       | 216 000                                                | 272 823                                                                       |

Zmluvy o bankových úveroch obsahujú špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať. Spoločnosť tieto podmienky k 31.12.2015 dodržiavala.

Prehľad splatnosti bankových úverov po skončení účtovného obdobia 2015:

| Splátka úveru (EUR) v roku | Bankové úvery Uní Credit | Bankové úvery Tatrabanka | Bankové úvery ČSOB | Bankové úvery SLSP | Bankové úvery spolu |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| 2 016                      | 393 804                  | 609 077                  | 216 000            | 158 825            | 1 377 706           |
| 2 017                      | 393 804                  | 609 077                  | 216 000            | 94 360             | 1 313 241           |
| 2 018                      | 393 804                  | 351 027                  | 216 000            | 94 360             | 1 055 191           |
| 2 019                      | 343 387                  | 351 027                  | 216 000            | 94 360             | 1 004 774           |
| 2 020                      | 183 438                  | 315 027                  | 216 000            | 94 360             | 808 825             |
| 2021 a ďalej               | 0                        | 729 202                  | 909 325            | 333 282            | 1 971 809           |
| <b>Spolu</b>               | <b>1 708 237</b>         | <b>2 964 437</b>         | <b>1 989 325</b>   | <b>869 547</b>     | <b>7 531 546</b>    |

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

#### 14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho   | 1 128                 |                                              |
| Náhradná výsadba                           | 1 128                 |                                              |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho | 1 128                 |                                              |
| Náhradná výsadba                           | 1 128                 |                                              |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:   | 314 905               | 303 515                                      |
| Dotovaný úver na investície                | 314 905               | 303 515                                      |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 32 750                | 25 988                                       |
| Dotovaný úver na investície                | 27 762                | 25 988                                       |
| Ostatné krátkodobé                         | 4 988                 |                                              |

#### 15. EMISNÉ KVÓTY

V roku 2005 vstúpil do platnosti plán obchodovania s emisnými kvótami skleníkových plynov platný pre celú Európsku úniu spolu so zákonom č. 572/2004 Z. z. o obchodovaní s emisnými kvótami v znení neskorších predpisov, ktorý prijala NR SR s cieľom implementovať smernicu EÚ na Slovensku. V zmysle tejto legislatívy je spoločnosť povinná odovzdať emisné kvóty Úradu životného prostredia SR na kompenzovanie skutočne vyprodukovaných emisií skleníkových plynov.

Spoločnosť má povinnosť odovzdať emisné kvóty na pokrytie vyprodukovaných emisií. Túto povinnosť splní odovzdaním emisných kvót za sledované obdobie roku 2015 do 30. apríla 2016.

**16. REGULÁCIA CIEN TEPLA**

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

**17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY**

**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.
- SVB FORTNIČKA
- EL-MOTORY s.r.o.
- GENERALI Slovensko poisťovňa, a.s.

**Informácie o podsúvahových položkách**

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 3 415 €. 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               | 3 415                 | 3 415                                        |
| Evidencia drobného majetku a OOPP | 142 626               | 139 945                                      |

## 18. VÝNOSY A NÁKLADY

### Tržby

Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (dodávka tepla) |                                              | Typ výrobkov, tovarov, služieb (elektrická energia) |                                              | Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby, zákazková výroba) |                                              |
|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|               | Bežné účtovné obdobie                          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                                     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Slovensko     | 12 540 257                                     | 12 486 969                                   | 1 135 446                                           | 1 159 803                                    | 1 075 922                                                 | 1 298 890                                    |
| <b>Spolu</b>  | <b>12 540 257</b>                              | <b>12 486 969</b>                            | <b>1 135 446</b>                                    | <b>1 159 803</b>                             | <b>1 075 922</b>                                          | <b>1 298 890</b>                             |

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

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

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | 93 075                | 94 919                                       |
| Aktivácia osobných nákladov do investícií                                | 93 075                | 92 220                                       |
| Predpínanie potrubia pri rekonštrukcii                                   | 0                     | 2 699                                        |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | 144 704               | 433 792                                      |
| Emisné kvóty - bezodplatné pridelenie                                    | 57 630                | 81 947                                       |
| Predaj majetku                                                           | 2 605                 | 207 182                                      |
| Rozpúšťanie dotovaného úveru                                             | 29 310                | 26 119                                       |
| Poistné plnenia                                                          | 1 999                 | 25 479                                       |
| Koncesia                                                                 | 0                     | 78 015                                       |
| Pokuty a penále                                                          | 42 000                | 15 050                                       |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | 4 350                 | 59 411                                       |
| Úrokové výnosy                                                           | 4 350                 | 3 300                                        |
| Predaj emisných kvót                                                     | 0                     | 56 111                                       |

Spoločnosť od roku 2015 účtuje výnosy z koncesí do služieb.

Informácie o čistom obrate

| Názov položky             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky  | 13 709 916            | 13 646 772                                   |
| Tržby z predaja služieb   | 506 051               | 296 976                                      |
| Výnosy zo zákazky         | 535 658               | 1 001 914                                    |
| <b>Čistý obrat celkom</b> | <b>14 751 625</b>     | <b>14 945 662</b>                            |

**Náklady**

Informácie o nákladoch

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>1 476 881</b>      | <b>1 984 671</b>                             |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti                          | 11 500                | 12 100                                       |
| Energetický audit                                                         | 25 050                | 0                                            |
| Opravy a údržba                                                           | 340 032               | 456 081                                      |
| Reprezentácia                                                             | 11 947                | 11 838                                       |
| Nájomné                                                                   | 114 424               | 152 389                                      |
| Reklama                                                                   | 42 693                | 52 676                                       |
| Personálna agenda                                                         | 21 840                | 23 940                                       |
| Telekomunikačné služby                                                    | 28 303                | 30 571                                       |
| Softvérové práce                                                          | 4 812                 | 4 572                                        |
| Poradenstvo                                                               | 141 762               | 58 929                                       |
| Zákazka                                                                   | 505 707               | 975 882                                      |
| Systémové služby EE                                                       | 93 722                | 94 296                                       |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>11 941 543</b>     | <b>12 159 331</b>                            |
| Spotreba materiálu                                                        | 176 331               | 128 190                                      |
| Spotreba zemného plynu                                                    | 5 866 831             | 5 893 706                                    |
| Spotreba elektriny                                                        | 367 753               | 372 972                                      |
| Spotreba vody                                                             | 37 991                | 41 605                                       |
| Nakupované teplo                                                          | 2 101 562             | 2 083 405                                    |
| Osobné náklady                                                            | 1 260 155             | 1 284 310                                    |

|                                              |                |                |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Dane a poplatky                              | 55 844         | 67 311         |
| Odpisy a opravné položky                     | 1 895 484      | 1 974 920      |
| Zostatková cena predaného majetku            | 1 944          | 141 222        |
| Rezervy na vyprodukované emisie + odovzdanie | 87 139         | 51 674         |
| Poistenie majetku                            | 60 429         | 91 088         |
| Dary                                         | 23 048         | 4 244          |
| Ostatné                                      | 7 032          | 24 684         |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>             | <b>263 592</b> | <b>349 327</b> |
| Predaj emisných kvót                         | 0              | 52 748         |
| Úroky                                        | 252 690        | 291 200        |
| Ostatné poplatky                             | 10 902         | 5 374          |

| Názov položky                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</b> | <b>11 500</b>         | <b>12 100</b>                                |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky              | 5 750                 | 6 050                                        |
| iné uisťovacie auditorské služby                                 | 5 750                 | 6 050                                        |

## Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie |          |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |         |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------|---------|----------------------------------------------|---------|---------|
|                                              | Základ dane           | Daň      | Daň v % | Základ dane                                  | Daň     | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 1 307 388             | x        | x       | 1 046 305                                    | x       | x       |
| teoretická daň                               | x                     | 287 625  | 22 %    | x                                            | 230 187 | 22 %    |
| Daňovo neuznané náklady                      | 288 177               | 63 399   | 22 %    | 134 673                                      | 29 628  | 22 %    |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | -636 148              | -139 953 | 22 %    | -185 036                                     | -40 708 | 22 %    |
| Zmena sadzby dane                            |                       |          |         |                                              |         |         |
| Iné                                          | 388 636               | 85 500   | 22 %    | 76 082                                       | 16 738  | 22 %    |
| Spolu                                        |                       | 296 572  | 23 %    |                                              | 235 845 | 23 %    |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     | 244 354  | 19 %    | x                                            | 223 915 | 21 %    |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | 52 218   | 4 %     | x                                            | 11 930  | 1 %     |
| Celková daň z príjmov                        | x                     | 296 572  | 23 %    | x                                            | 235 845 | 23 %    |

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

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

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov       |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov        |           |       |
|---------------------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|
|                     | štatutárnych                                          | dozorných | iných | štatutárnych                                          | dozorných | iných |
|                     | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       |
|                     | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       |
| Peňažné príjmy      | 45 234                                                | 2 200     |       | 13 958                                                | 170       |       |
|                     | 28 618                                                | 1 440     |       | 50 507                                                | 510       |       |

## 19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba                                   | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|----------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                    |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Mesto B. Bystrica - dodávateľ                      | 1                 | 5 877                        | 2 005                                        |
| STEFE SK, a.s. - dodávateľ                         | 1                 | 368 596                      | 245 805                                      |
| Energie Steiermark Technik                         | 1                 | 0                            | 978                                          |
| STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.                      | 1                 | 25 560                       | 63 910                                       |
| STEFE Zvolen, s.r.o.                               | 1                 | 0                            | 14 264                                       |
| Jihlavské kotelny, s.r.o.                          | 1                 | 17 070                       | 0                                            |
| Mesto B. Bystrica - dodávateľ                      | 3                 | 5 905                        | 5 989                                        |
| STEFE SK, a.s. - dodávateľ                         | 3                 | 314 634                      | 223 848                                      |
| STEFE ECB, s.r.o. - dodávateľ                      | 3                 | 37 375                       | 51 520                                       |
| Energie Steiermark Finanz-Service GmbH - dodávateľ | 8                 | 7 239 200                    | 7 735 700                                    |
| Mesto B. Bystrica - odberateľ                      | 1                 | 999 583                      | 1 484 444                                    |
| STEFE ECB, s.r.o. - odberateľ                      | 1                 | 6250                         | 600                                          |
| Energie Steiermark Business                        | 1                 | 0                            | 56 111                                       |
| STEFE ECB, s.r.o. - odberateľ                      | 3                 | 721                          | 0                                            |
| STEFE SK, a.s. - odberateľ                         | 3                 | 14 282                       | 14 282                                       |
| Mesto B. Bystrica - odberateľ                      | 3                 | 456 176                      | 765 865                                      |
| Energie Steiermark Finanz-Service GmbH - odberateľ | 8                 | 2 200 270                    | 3 400 310                                    |

Pohľadávky a záväzky voči spriazneným osobám k 31.12.2015

| Pohľadávky                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Mesto B. Bystrica                      | 227 162               | 261 996                                      |
| STEFE ECB, s.r.o.                      | 0                     | 720                                          |
| STEFE SK, a.s.                         | 0                     | 3 628                                        |
| Energie Steiermark Finanz-Service GmbH | 2 200 270             | 3 400 310                                    |
| <b>Záväzky</b>                         |                       |                                              |
| Mesto B. Bystrica                      | 116 546               | 133 460                                      |
| STEFE ECB, s.r.o.                      | 5 394                 | 4 706                                        |
| STEFE SK, a.s.                         | 25 786                | 47 412                                       |
| Energie Steiermark Finanz-Service GmbH | 7 239 200             | 7 735 700                                    |

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

## 20. 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                                 | 9 768 400                          |           | 800 000 |          | 8 968 400                       |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 6 445                              |           |         |          | 6 445                           |
| Zákonný rezervný fond                           | 889 697                            |           |         | 81 046   | 970 743                         |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                | 375 928                            |           |         |          | 375 928                         |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 810 460                            | 1 010 816 |         | -810 460 | 1 010 816                       |
| Vyplatené dividendy                             |                                    |           | 729 414 | 729 414  | 0                               |

| Položka vlastného imania                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |         |          |                                 |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|---------|----------|---------------------------------|
|                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky  | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                 | 9 768 400                                    |           |         |          | 9 768 400                       |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 6 445                                        |           |         |          | 6 445                           |
| Zákonný rezervný fond                           | 793 167                                      |           |         | 96 530   | 889 697                         |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                | 375 928                                      |           |         |          | 375 928                         |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 965 304                                      | 810 460   |         | -965 304 | 810 460                         |
| Vyplatené dividendy                             |                                              |           | 868 774 | 868 774  | 0                               |

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 25. mája 2015, vyplatila spoločnosť v roku 2015 dividendy za rok 2014 vo výške 729 414 EUR.

V roku 2014 vyplatila spoločnosť dividendy za rok 2013 vo výške 868 774 EUR na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 7. mája 2014.

Spoločnosť predpokladá tak ako v predchádzajúcich rokoch použiť 10 % z dosiahnutého zisku za rok 2015 ako prídelenie do zákonného rezervného fondu spoločnosti a zvyšnú časť zisku vyplatiť formou dividend akcionárom spoločnosti.

Zisk na akciu.

| <i>Položka</i>                                | <i>2015</i> | <i>2014</i> |
|-----------------------------------------------|-------------|-------------|
| Výsledok hospodárenia:                        | 1 010 816 € | 810 460 €   |
| Zisk na 1 akciu v nominálnej hodnote 48 842 € | 5 054 €     | 4 052 €     |

## **21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH**

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

## **22. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

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

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

| Ozna-<br>čenie                       | Názov položky                                                                                                                                                                                                                                      | Skutočnosť v EUR         |                           |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné<br>obdobie | Minulé účtovné<br>obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti |                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                           |
| Z/S                                  | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                        | 1 307 388                | 1 046 305                 |
| A.1.                                 | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)                                                                                                               | 2 127 102                | 2 169 751                 |
| A.1.1.                               | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                             | 1 860 945                | 1 919 045                 |
| 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 (+)                                                                       | 6 289                    | 45 194                    |
| A.1.3.                               | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                               |                          |                           |
| A.1.4.                               | Zmena stavu rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                           | 139 662                  | -6 420                    |
| A.1.5.                               | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                               | 28 969                   | 15 528                    |
| A.1.6.                               | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                  | -21 738                  | -36 144                   |
| A.1.7.                               | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                           |                          |                           |
| A.1.8.                               | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                     | 252 690                  | 291 200                   |
| A.1.9.                               | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                      | -4 350                   | -3 301                    |
| 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 (+/-)                                                                                                                                           | -635                     | -65 353                   |
| 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 (+/-)                                                       | -134 730                 | 10 002                    |
| 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 | 922 820                  | 377 302                   |
| A.2.1.                               | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                               | 1 531 335                | 174 834                   |
| A.2.2.                               | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                 | -591 427                 | 279 627                   |
| A.2.3.                               | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                            | 170                      | 10 297                    |
| A.2.4.                               | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                           | -17 258                  | -87 456                   |
|                                      | 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.)                                                                              | 4 357 310                | 3 593 358                 |
| A.3.                                 | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)                                                                                                                                                                      | 4 390                    | 3 296                     |
| A.4.                                 | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)                                                                                                                                                           |                          |                           |
| 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.)                                                                                                                                                                              | 4 361 700                | 3 596 654                 |
| A.7.                                 | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                            | -367 578                 | 11 624                    |
| 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.)                                                                                                                                                                        | 3 994 122                | 3 608 278                 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti  |                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                           |
| B.1.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                            | -315 979                 | -243 106                  |
| B.2.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                              | -1 482 528               | -1 840 722                |
| 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 (+)                                                                                                                                                                                                   | 3 648                    | 211 245                   |
| 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.                                | Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)                                                                                                                                                  |                          |                           |
| B.12.                                | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                                                    |                          |                           |
| B.13.                                | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                      |                          |                           |
| B.14.                                | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                                                                                 |                          |                           |
| B.15.                                | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)                                                                                  |                          |                           |
| B.16.                                | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                                                                                   |                          |                           |
| B.17.                                | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                             |                          |                           |
| B.18.                                | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                            |                          |                           |
| B.19.                                | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                                             |                          |                           |
| B.20.                                | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                                            |                          |                           |
| B.                                   | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)                                                                                                                                                                                    | -1 794 859               | -1 872 583                |

|         |                                                                                                                                                                                                                       |                   |                   |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                       |                   |                   |
|         | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                              |                   |                   |
| C.1.    | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)                                                                                                                                                               | -800 000          |                   |
| C.1.1.  | Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                    |                   |                   |
| C.1.2.  | Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                       |                   |                   |
| C.1.3.  | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                              |                   |                   |
| C.1.4.  | Prijmy 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 (-)                                                                                                                                                 |                   |                   |
|         | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                                      | -800 000          |                   |
| C.1.7.  | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                               |                   |                   |
| C.1.8.  | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                                            |                   |                   |
| C.2.    | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                                                                                                                            | -874 245          | -862 703          |
| C.2.1.  | Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                         |                   |                   |
| C.2.2.  | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                                            |                   |                   |
|         | Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                                       | 3 700 633         |                   |
| C.2.3.  | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                           | -4 078 378        | -1 275 703        |
| C.2.4.  | Prijmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                       |                   | 1 000 000         |
| C.2.5.  | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                     | -496 500          | -587 000          |
| C.2.6.  | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                 |                   |                   |
| C.2.7.  | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)                                                                                       |                   |                   |
| C.2.8.  | Prijmy 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.2.10. | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          | -221 178          | -291 200          |
| C.3.    | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               | -729 414          | -868 774          |
| C.4.    | 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.5.    | Prijmy 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.    | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                                          |                   |                   |
| C.7.    | Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                                  | 42 472            |                   |
| C.8.    | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                                 |                   |                   |
| C.9.    | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                        | <b>-2 582 365</b> | <b>-2 022 677</b> |
| D.      | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>                                                                                                        | <b>-383 102</b>   | <b>-286 982</b>   |
| E.      | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>                                                                                                                             | <b>759 735</b>    | <b>1 046 717</b>  |
| F.      | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>                              | <b>376 633</b>    | <b>759 735</b>    |
| G.      | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                              |                   |                   |
| H.      | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                               | <b>376 633</b>    | <b>759 735</b>    |