

ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Účtovná jednotka STEFE SK, a. s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť so sídlom v Banskej Bystrici, Na Troskách 26, Slovenská republika. Založená bola dňa 10.04.1995 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 5.6.1995. IČO 31 630 278. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Banskej Bystrici, oddiel Sa, vložka 792/S.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- Veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľných živností,
- maloobchodná činnosť v rozsahu voľných živností,
- sprostredkovateľská činnosť,
- faktoring a forfaiting,
- reklamná a propagačná činnosť,
- automatizované spracovanie dát,
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom,
- činnosť účtovných poradcov,
- vedenie účtovníctva,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- prevádzkovanie neverejného skladu,
- prenájom motorových vozidiel,
- poradenská činnosť v oblasti obchodu,
- počítačové služby,
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním dát,
- finančný leasing,
- poskytovanie úverov z peňažných zdrojov získavaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt,
- prenájom hnuteľných vecí,
- organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí,
- vydavateľská činnosť,
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti,
- administratívne služby,
- prekladateľské a tlmočnicke služby – nemecký jazyk.

2. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

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

3. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 09. mája 2017.

4. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

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

5. ÚDAJE O SKUPINE

A. NAJvyšší PODNIK V KONSOLIDÁCII

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

B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

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

C. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

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

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

Spoločnosť je materskou spoločnosťou.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods. 8 Zákona o účtovníctve.

Spoločnosť je spoločníkom alebo akcionárom v nasledovných spoločnostiach:

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

6. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	27,97	28,23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	28	31
Počet vedúcich zamestnancov	5	7

7. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**ŠTATUTÁRNY ORGÁN - PREDSTAVENSTVO:**

Predseda: Mag. Josef Landschützer – do 31.05.2017
Ing. Ondrej Borguľa – od 01.06.2017
Člen: Ing. Ondrej Borguľa – do 31.05.2017
Dipl. Ing. – Dr. Christoph Varga, od 01.06.2017

DOZORNÁ RADA:

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

ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

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

2.1. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

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

2.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

2.2.1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene, ktorá obsahuje cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

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

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého nehmotného majetku vo výške minimálne 400 EUR zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov.

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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

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

Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 400 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 400 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

Finančný majetok je klasifikovaný ako dlhodobý finančný majetok, ak je jeho doba splatnosti alebo vyrovnania iným spôsobom dlhšia ako 1 rok. Dlhodobý finančný majetok, ktorý predstavuje podiel na základnom imaní vo výške viac než 50 %, je klasifikovaný ako podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, pokiaľ ide o podiel väčší ako 20 % ako podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom. Ostatné podielové cenné papiere a podiely a dlhové cenné papiere, ktoré nie sú cennými papiermi držanými do splatnosti, sú klasifikované ako realizovateľné cenné papiere a podiely.

Dlhodobý finančný majetok je evidovaný v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním.

Pôžičky poskytnuté podnikom v skupine alebo ostatné pôžičky s pôvodnou dobou splatnosti dlhšou než jeden rok, sú evidované v menovitej hodnote, ktorá je upravená opravnou položkou o mieru ich nedobytnosti. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako 1 rok, upravuje sa opravnou položkou na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

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

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

h) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy „vážený aritmetický priemer“, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob. V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť neeviduje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

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

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

l) Pohľadávky

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

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

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

o) Rezervy

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

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

p) Dlhopisy

Ako krátkodobý finančný majetok sa dlhopis účtuje, ak je určený na obchodovanie a ak je držaný do doby splatnosti, pričom splatnosť je do jedného roka. Ako dlhodobý finančný majetok sa dlhopis účtuje, ak je držaný do doby splatnosti a jeho splatnosť je dlhšia ako jeden rok.

Dlhopisy sa pri ich obstaraní oceňujú obstarávacou cenou.

Ku dňu ocenenia sa dlhopisy určené na obchodovanie oceňujú reálnou hodnotou. Ocenenie dlhopisov držaných do splatnosti sa odo dňa vyrovnania ich nákupu do dňa ich splatnosti postupne zvyšuje o úrokové výnosy.

q) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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

r) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

s) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

t) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

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

u) Daň z príjmov

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

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

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

v) Majetok nadobudnutý privatizáciou

Spoločnosti sa netýka.

2.2.2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

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

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

Názov majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	2 – 10 rokov	50 % - 10,00 %	lineárna
Ocenené práva	5 rokov	20 %	lineárna

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

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku.

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

*Spoločnosť účtovala o technickom zhodnotení stavby, ktorá je vo vlastníctve prenajímateľa a spoločnosť v pozícii nájomcu eviduje technické zhodnotenie časti stavby.

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

2.2.3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRÁVNÝCH POLOŽIEK

a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám

Spoločnosť tvorí opravné položky k zásobám na základe individuálneho posúdenia.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohládkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohládkam podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

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

Vnútro podniková smernica zároveň umožňuje aj individuálnu tvorbu opravných položiek k pohľadávkam.

2.2.4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

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

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

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

2.2.5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

Spoločnosti sa netýka.

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

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

2.2.7. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

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

ČL. III
INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTÍVA

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

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy je zobrazený v tabuľkách na str. 9 až 12.

Údaje o poistení majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
		2017	2016	
Osobné automobily	proti odcudzeniu, havarijné, zákonné poistenie	4 691	5 544	Allianz, Slovenská poisťovňa, Dostojevského rad 4, 814 74 Bratislava
Stroje, elektronika, počítače, inventár	poistenie proti krádeži vlámaním, lúpež a úmyselné poškodenie treťou osobou	1 512	1 463	KOOPERATIVA poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group Štefanovičova 4, 816 23 Bratislava

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2017 sú zhrnuté v nižšie uvedenej tabuľke. Spoločnosť nemá na dlhodobý nehmotný majetok zriadené záložné právo ani nemá obmedzené právo s ním nakladať. Významným prírastkom v rámci DNM je obstaranie software – Technický a geografický software.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť/né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 020 424	338 702			6 264		1 365 390
Prírastky						28 488		28 488
Úbytky		37 385				3 063		40 448
Presuny		24 945				-24 945		
Stav na konci účtovného obdobia		1 007 984	338 702			6 744		1 353 430
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		697 785	338 702					1 036 487
Prírastky		60 405						60 405
Úbytky		37 385						37 385
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		720 805	338 702					1 059 507
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		322 639				6 264		328 903
Stav na konci účtovného obdobia		287 179				6 744		293 923

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniť/né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		932 666	338 702			53 105		1 324 473
Prírastky						40 917		40 917
Úbytky								
Presuny		87 758				- 87 758		
Stav na konci účtovného obdobia		1 020 424	338 702			6 264		1 365 390
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		560 855	338 702					899 557
Prírastky		136 930						136 930
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		697 785	338 702					1 036 487
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		371 811				53 105		424 916
Stav na konci účtovného obdobia		322 639				6 264		328 903

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2017 sú zhrnuté v nižšie uvedenej tabuľke. Spoločnosť nemá na dlhodobý hmotný majetok zriadené záložné právo ani nemá obmedzené právo s ním nakladať. Významným prírastkom v rámci DHM je obstaranie motorových vozidiel a kancelárskych zariadení. Úbytky predstavujú predaj motorového vozidla a kancelárskych zariadení.

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 200 000	26 787	929 202				8 853		2 164 842
Prírastky							169 429		169 429
Úbytky			191 554						191 554
Presuny			162 079				-162 079		
Stav na konci účtovného obdobia	1 200 000	26 787	899 727				16 203		2 142 717
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 787	628 374						655 161
Prírastky			140 267						140 267
Úbytky			191 555						191 555
Stav na konci účtovného obdobia		26 787	577 086						603 873
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	360 000								360 000
Prírastky	98 000								98 000
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	458 000								458 000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	840 000		300 828				8 853		1 149 681
Stav na konci účtovného obdobia	742 000		322 641				16 203		1 080 844

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté v nasledovnej tabuľke. Prírastok v rámci položky „pozemky“ vznikol z dôvodu preklasifikácie vykázania pozemku zo zásob na dlhodobý majetok.

Dlhodobý hmotný majetok <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky <i>b</i>	Stavby <i>c</i>	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí <i>d</i>	Pestovateľské celky trvalých porastov <i>e</i>	Základné stádo a ťažné zvieratá <i>f</i>	Ostatný DHM <i>g</i>	Obstarávaný DHM <i>h</i>	Poskytnuté preddavky na DHM <i>i</i>	Spolu <i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 787	731 909				122 040		880 736
Prírastky	1 200 000						155 962		1 355 962
Úbytky			71 856						71 856
Presuny			269 149				-269 149		
Stav na konci účtovného obdobia	1 200 000	26 787	929 202				8 853		2 164 842
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 787	579 506						606 293
Prírastky			120 723						120 723
Úbytky			71 855						71 855
Stav na konci účtovného obdobia		26 787	628 374						655 161
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky	360 000								
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	360 000								360 000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			152 403				122 040		274 443
Stav na konci účtovného obdobia	840 000		300 828				8 853		1 149 681

1.2 DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)**a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek**

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy je zobrazený v tabuľkách na str. 14 až 15.

b) Štruktúra dlhodobého finančného majetku, vlastné imanie a výsledok hospodárenia

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
STEFE Banská Bystrica, a.s.	66,00%	66,00%	11 634 583	1 101 608	5 857 693
STEFE Zvolen, s.r.o.	66,00%	66,00%	4 472 682	417 012	3 133 160
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.	58,66%	58,66%	4 361 777	187 794	2 368 323
STEFE THS, s.r.o.	100,00%	100,00%	5 594 928	382 508	4 940 316
STEFE Rožňava, s.r.o.	100,00%	100,00%	2 086 902	141 193	1 442 796
STEFE Martin, a.s.	57,23%	57,23%	3 589 182	376 837	1 078 487
STEFE ECB, s.r.o.	100,00%	100,00%	4 289 047	555 060	3 752 481
STEFE Trnava, s.r.o.	50,00 %	50,00 %	5 795 802	569 631	5 207 329
Dcérske účtovné jednotky - vklady do kapitálových fondov					
STEFE THS, s.r.o.	x				896 236
STEFE Rožňava, s.r.o.	x				290 000
Účty v bankách s dobou viazanosti viac ako 1 rok					
Tatra banka, a.s. (termínovaný)	x	x	x	x	20 000

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

Spoločnosť neúčtuje o:

- Dlhových cenných papieroch držaných do splatnosti
- Poskytnutých dlhodobých pôžičkách
- Podielových certifikátoch, dlhopisoch alebo o inom druhu cenného papiera

Pohyby dlhodobého finančného majetku (DFM) za rok 2017 sú zhrnuté v nižšie uvedenej tabuľke. Prírastky predstavujú výdavky súvisiace s obstaraním akvizičného projektu.

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 989 048	5 207 329			1 319 011	20 000	20 645		33 556 033
Prírastky							109 148		109 148
Úbytky							37 871		37 871
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	26 989 048	5 207 329			1 319 011	20 000	91 922		33 627 310
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 415 791				132 775				4 548 566
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	4 415 791				132 775				4 548 566
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	22 573 257	5 207 329			1 186 236	20 000	20 645		29 007 467
Stav na konci účtovného obdobia	22 573 257	5 207 329			1 186 236	20 000	91 922		29 078 744

Pohyby dlhodobého finančného majetku (DFM) za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsol. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	27 489 048	5 207 329			1 319 011	20 000			34 035 388
Prírastky							20 645		20 645
Úbytky	500 000								500 000
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	26 989 048	5 207 329			1 319 011	20 000	20 645		33 556 033
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 528 337				132 775				7 661 112
Prírastky									
Úbytky	3 112 546								3 112 546
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	4 415 791				132 775				4 548 566
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 960 711	5 207 329			1 186 236	20 000			26 374 276
Stav na konci účtovného obdobia	22 573 257	5 207 329			1 186 236	20 000	20 645		29 007 467

1.3 ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)**a) Prehľad o opravných položkách k zásobám (podľa jednotlivých položiek súvahy)**

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	108 598				108 598
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	108 598				108 598

K 31.12.2017 spoločnosť eviduje opravnú položku k tovaru.

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

1.4 ÚDAJE O ZÁKAZKOVEJ VÝROBE A ZÁKAZKOVEJ VÝSTAVBE NEHNUTEĽNOSTI URČENEJ NA PREDAJ

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

1.5. ÚDAJE O POHĽADÁVKACH (Súvaha r. 041 a r. 053)**a) Prehľad o opravných položkách**

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	6 400				6 400
Pohľadávky spolu	6 400				6 400

b) Prehľad pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé pohľadávky netto spolu	1 586 607	1 526 325
STEFE Banská Bystrica, a.s., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica	11 945	39 486
STEFE ECB, s.r.o., Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica	24 016	24 898
STEFE Martin, a.s., Východná 14, 036 01 Martin	13 065	266 277
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o. Gorkého 8a, 979 01 Rimavská Sobota	720	9 707
STEFE Rožňava, s.r.o., Páterova 8, 048 01 Rožňava	55	7 823
STEFE THS, s.r.o., Okružná 42/9, 050 01 Revúca	534	34 482
STEFE Trnava, s.r.o., Františkánska 16, 917 32 Trnava	615	0
STEFE Zvolen, s.r.o., Unionka 54, 960 01 Zvolen	5 465	15 048
Energie Steiermark AG, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	400	0
Energie Steiermark Finanz Service GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	1 529 792	1 128 525

c) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	300	0	300
Dlhodobé pohľadávky spolu	300	0	300
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	56 415	400	56 815
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	136 758	7 065	143 823
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	1 529 792		1 529 792
Daňové pohľadávky a dotácie	477		477
Iné pohľadávky	5 280		5 280
Celkom	1 728 722	7 465	1 736 187

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	7 465	6 744
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 728 722	1 540 990
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 736 187	1 547 734
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	300	300
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	300	300

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

d) Odložená daňová pohľadávka

Pozri v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

1.6. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 071)

a) Štruktúra finančných účtov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	19 113	10 479
Bežné účty v banke	547 308	774 879
Spolu	566 421	785 358

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

Spoločnosť neučtuje o inom druhu krátkodobého finančného majetku.

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

<i>Opis položky časového rozlíšenia</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	10 847	4 706
IT služby	10 847	4 706
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	32 535	35 813
poistenie dlhodobého hmotného majetku	7 439	7 458
nájomné	11 712	11 797
IT služby	11 406	10 447
ostatné	1 978	6 111

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

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

a) Popis základného imania

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

Zákonný rezervný fond vo výške 2 098 400 EUR dosiahol k 31.12.2017 maximálnu výšku podľa stanov akciovej spoločnosti, resp. podľa Obchodného zákonníka. Posledný prídel do zákonného rezervného fondu bol zrealizovaný v roku 2017, a to vo výške 233 169 EUR.

b) Rozdelenie účtovného zisku

<i>Názov položky</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Účtovný zisk	4 953 866
Rozdelenie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Prídel do zákonného rezervného fondu	233 169
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 120 697
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 600 000
Spolu	4 953 866

Rozdelenie výsledku hospodárenia dosiahnutého v roku 2016 vo výške 4 953 866 bolo schválené valným zhromaždením spoločnosti dňa 09. mája 2017 a to tak, že sumou 233 169 EUR sa dotoval rezervný fond. Suma 1 600 000 EUR sa vyplatila akcionárovi v priebehu roka 2017.

Zisk na akciu predstavuje za bežné účtovné obdobie sumu 2 304 918 EUR a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sumu 4 953 866 EUR.

c) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX.

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

a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2017 a 31.12.2016

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobía f
Dlhodobé rezervy, z toho:	13 516	487			14 003
Rezerva na odchodné	13 516	487			14 003
Krátkodobé rezervy, z toho:	49 608	23 127	44 675	4 933	23 127
rezerva na nevyčerpané dovolenky	9 627	10 747	9 627		10 747
Rezerva na nevyplatené odmeny	27 040		27 040		0
rezerva na overenie, zostavenie UZ	6 637	6 090	6 637		6 090
rezerva na nevyfakturované dodávky	6 304	6 290	1 371	4 933	6 290

Spoločnosť účtuje o dlhodobej rezerve na odchodné do dôchodku v roku končiacom sa 31. decembra 2017 pri tvorbe ktorej použila poistno-matematické metódy ocenenia. Hodnota týchto rezerv sa upravuje na ich hodnotu v čase účtovania a vykazovania, pričom sa zohľadňuje reálna diskontná sadzba, fluktuácia zamestnancov Spoločnosti a úmrtnosť slovenskej populácie zverejnená štatistickým úradom Slovenskej republiky. K 31. decembru 2017 bolo účtované zvýšenie rezervy. Zamestnanci majú nárok na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške priemernej mesačnej mzdy. Čerpanie rezervy na odchodné do dôchodku bude postupné, predpokladá sa, že rezerva sa začne čerpať v budúcich obdobiach.

U krátkodobých rezerv sa predpokladá použitie v roku 2018 a tieto rezervy sa týkajú predovšetkým zostavenia účtovnej závierky a nevyfakturovaných dodávok.

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobía f
Dlhodobé rezervy, z toho:	11 301	2 215			13 516
Rezerva na odchodné	11 301	2 215			13 516
Krátkodobé rezervy, z toho:	31 912	49 580	28 530	3 354	49 608
rezerva na nevyčerpané dovolenky	20 731	9 627	20 731		9 627
Rezerva na nevyplatené odmeny		27 040			27 040
rezerva na overenie, zostavenie UZ	5 658	6 637	5 658		6 637
rezerva na nevyfakturované dodávky	5 523	6 276	2 141	3 354	6 304

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

2.3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOCH (Súvaha r. 102 a r. 122)**a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Dlhodobé záväzky spolu	4 663 201	4 776 234
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	3 843 344	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	819 857	4 776 234
Krátkodobé záväzky spolu	402 000	1 042 597
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	402 000	1 040 737
Záväzky po lehote splatnosti		1 860

Spoločnosť neučtuje o derivátoch, vydaných dlhopisoch, bankových úveroch a o leasingu.

b) Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Krátkodobé záväzky spolu	169 145	851 374
STEFE ECB, s.r.o., Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica		248
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o. Gorkého 8a, 979 01 Rimavská Sobota		13 588
STEFE Rožňava, s.r.o., Páterova 8, 048 01 Rožňava		9 935
STEFE THS, s.r.o., Okružná 42/9, 050 01 Revúca		20
Energie Steiermark Finanz Service GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	163 332	813 332
Steirische Gas Wärme GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	5 813	14 251
Dlhodobé záväzky spolu	4 660 004	4 773 336
Energie Steiermark Finanz Service GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	4 660 004	4 773 336

c) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

d) Odložený daňový záväzok

Pozri v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

e) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 898	2 555
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 505	8 530
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 505	8 530
Čerpanie sociálneho fondu	8 205	8 187
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 197	2 898

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

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o pasívnom časovom rozlíšení.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	214	0
Ostatné výnosy budúcich období	214	0

2.6 ÚDAJE O MAJETKU PRENAJATÉHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Spoločnosti sa netýka.

2.7 DAŇ Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 307 799	x	x	4 956 753	x	x
teoretická daň	x	484 638	21 %	x	1 090 486	22 %
Daňovo neuznané náklady	308 520	64 789	3 %	225 592	49 630	1 %
Výnosy nepodliehajúce dani	- 2 506 808	-526 430	-23 %	-5 254 797	-1 156 055	-23 %
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	x	x	0 %	812 625	170 651	3 %
Umorenie daňovej straty	-109 511	-22 997	-1 %	x	x	22 %
Zmeny sadzby dane	x	x	x	x	x	x
Iné	x	x	x	x	x	x
Spolu	x	2 880	0 %	x	2 887	0 %
Splatná daň z príjmov	x	2 880	0 %	x	2 887	0 %
Odložená daň z príjmov	x	0	0 %	x	0	0 %
Celková daň z príjmov	x	2 880	0 %	x	2 887	0 %

b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	6 400	6 400
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	6 400	6 400
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 26 383	- 54 800

odpočítateľné	- 5 540	- 54 800
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	291 751	509 587
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	291 751	509 587
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	66 808	118 741
Uplatnená daňová pohľadávka	1 344	1 344
Zaúčtovaná ako náklad	1 344	1 344
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 344	1 344
Zmena odloženého daňového záväzku	1 344	1 344
Zaúčtovaná ako náklad	1 344	1 344
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Odložená daňová pohľadávka k 31. decembru 2017 bola účtovaná len do výšky odloženého daňového záväzku vo výške 1 344 EUR a to z titulu neistoty dostatočných daňových ziskov v budúcnosti. Odložený daňový záväzok k 31. decembru 2017 bol účtovaný do výšky 1 344 EUR a saldo pohľadávky a záväzku je 0 EUR, preto sa v súvahe nevykazuje.

c) Ďalšie informácie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	65 464	117 397
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

2.8 DERIVÁTY

Spoločnosti sa netýka.

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

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

Tržby za predaj tovaru predstavujú za bežné účtovné obdobie sumu celkom 677 798 EUR. Tržby za predaj tovaru predstavujú za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sumu celkom 718 010 EUR. Ich rozdelenie podľa typu tovaru a oblasti odbytu je nasledovné:

Oblasť odbytu	TOVAR MARKETINGOVÉ PREDMETY		TOVAR TECHNICKÉ ZARIADENIA	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Slovenská republika	29 516	35 957	648 282	682 053
Spolu	29 516	35 957	648 282	682 053

Tržby za vlastné výkony predstavujú za bežné účtovné obdobie sumu celkom 2 125 837. Tržby za vlastné výkony predstavujú za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sumu celkom 1 990 321 EUR. Ich rozdelenie podľa typu výkonu a oblasti odbytu je nasledovné:

Typ služby	Oblasť odbytu Slovenská republika		Oblasť odbytu Česká republika		Oblasť odbytu Rakúska republika	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Nájom	118 504	93 424				
Zabezpečenie telekomunikačných služieb	84 870	94 685			4 800	4 800
Technická podpora a správa	126 020	126 279				
Riadenie ľudských zdrojov	86 005	94 660				
Podpora a údržba software	161 171	165 602				
Poradenstvo vo vybraných oblastiach	784 707	768 113				
Poskytnutie sublicencií k software	39 957	103 362				
Reklama, provízie, sprostredkovanie	670 795	472 809	1 800	16 200		
Technické poradenstvo	46 950	45 290				
Ostatné	258	5 097				
Spolu	2 119 237	1 969 321	1 800	16 200	4 800	4 800

2. ÚDAJE O ZMENE STAVU ZÁSOB (Výkaz ziskov a strát r. 06)

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

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

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o aktivácii.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	109 589	89 683
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	36 278	11 054
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	73 311	78 629

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	1 054 606	934 124
Mzdy	727 807	635 415
Ostatné náklady na závislú činnosť	36 000	36 000
Sociálne poistenie a zdravotné poistenie	259 596	224 087
Sociálne zabezpečenie	31 203	38 622

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Finančné výnosy, z toho:	2 433 282	2 126 407
Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek	2 143 535	1 839 704
Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek	288 478	285 538
Výnosové úroky	1 269	1 165

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	886 035	1 066 508
opravy a údržba	13 004	15 072
cestovné a reprezentačné	26 374	17 359
služby v oblasti poradenstva	268 790	479 309
služby v oblasti IT a IS	98 600	135 716
služby v oblasti informačných systémov	145 372	137 749
služby v oblasti marketingu	44 875	29 769
služby v oblasti personalistiky	18 130	14 390
ostatné služby	121 780	60 034
nájomné	149 110	164 952

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	389 028	363 599
Dane a poplatky	4 790	4 194
Odpisy k dlhodobého hmotného majetku	176 702	256 509
Odpisy a opravné položky k dlhodobého hmotného majetku	98 000	
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	23 970	1 143
Opravné položky k pohľadávkam		6 400
Manko a škoda		1 325
Refakturácie tovarov a služieb	71 897	78 410
Poistenie dlhodobého majetku a prevádzkovej činnosti	10 466	14 073
Ostatné	3 203	2 870

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	97 421	-3 037 225
Opravné položky k finančnému majetku		-3 112 546
Nákladové úroky	58 393	74 019
Kurzové straty		37
Ostatné náklady na finančnú činnosť	39 028	1 265

10. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	13 547	12 158
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 047	11 158
Poradenstvo	3 500	1 000

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	2 125 837	1 990 321
Tržby za tovar	677 798	718 010
Čistý obrat celkom	2 803 635	2 708 331

ČL. V INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

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

1. PODMIENENÝ MAJETOK A PODMIENENÉ ZÁVÄZKY**a) Informácie o podsúvahových položkách**

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajímaný dlhodobý hmotný majetok s obstarávacou cenou do 400 EUR, ak nie sú vykázané v rámci dlhodobého hmotného majetku	15 904	14 467

b) Informácie o podmienených záväzkoch

V roku 2009 spoločnosť podpísala patronátne vyhlásenie pre Tatra banka, a. s., v ktorom sa zaviazala poskytnúť ručenie pre spoločnosť STEFE THS, s.r.o. pre kontokorentný úver. Kontokorentná zmluva medzi Tatra bankou, a.s. a spoločnosťou STEFE THS, s.r.o. bola ukončená k 30.11.2017. Dohodnuté zabezpečenie k tejto zmluve bolo teda ukončené k 30.11.2017.

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

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

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Hodnota celkom
Ručenie za kontokorentný úver – patronátne vyhlásenie	330 000
Z poskytnutých záruk	20 000

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky voči spriazneným osobám.

ČL. VI

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

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2017, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

ČL. VII

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

1. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Odmeny za výkon funkcie	36 000					
	36 000					
Iné plnenia	3 908					
	3 736					

Príjmy a výhody neboli poskytnuté členom dozornej rady alebo inému orgánu spoločnosti.

2. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**a) Prehľad uskutočnených transakcií**

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
STEFE SK, a.s. ako DODÁVATEĽ:			
Energie Steiermark AG	3	4 800	4 800
Celková hodnota		4 800	4 800
Energie Steiermark Finanz-Service	8	1 529 792	1 128 525
	8	1 267	1 124
Celková hodnota		1 531 059	1 129 649
STEFE Banská Bystrica, a. s.	2	189 279	269 349
	3	306 604	297 824
	5	10 175	25 802
	11	36 616	41 476
	11	655 641	600 425
Celková hodnota		1 198 315	1 234 876
STEFE ECB s.r.o.	2	48 244	13 558
	3	233 145	247 778
	5	3 245	8 702
	11	5 247	5 493
	11	500 853	372 328
Celková hodnota		790 734	647 859
STEFE Martin, a. s.	2	125 882	43 596
	3	231 095	230 046
	5	7 063	20 233
	11	9 326	8 815
	11	234 334	241 103
Celková hodnota		607 700	543 793
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.	2	49 491	30 739
	3	99 467	99 730
	5	3 291	8 288
	11	3 091	1 864
	11	100 372	78 045
Celková hodnota		255 712	218 666
STEFE Rožňava, s.r.o.	2	120 814	59 348
	3	94 026	89 277
	5	3 237	7 737
	11	2 268	2 294
	11	74 511	22 079
Celková hodnota		294 856	180 735

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
STEFE THS, s.r.o.	2	116 654	246 992
	3	208 766	197 452
	5	6 569	16 210
	11	4 363	8 149
	11	340 322	298 576
Celková hodnota		676 674	767 379
STEFE Trnava, s.r.o.	2	512	5 132
	3	5 000	10 000
	11	3 241	4 461
	11	288 478	285 538
Celková hodnota		297 231	305 131
STEFE Zvolen, s.r.o.	2	37 928	50 512
	3	184 612	173 478
	5	6 378	16 391
	11	7 654	4 829
	11	237 502	227 149
Celková hodnota		474 074	472 359
Celková hodnota		6 135 983	5 505 247
Celková hodnota	2	688 804	719 226
	3	1 367 515	1 350 385
	5	39 958	103 363
	8	1 531 059	1 129 649
	11	71 806	77 381
	11	2 432 013	2 125 243
		6 131 155	5 505 247

STEFE SK, a. s. ako ODBERATEĽ:

Energie Steiermark AG	1	85	0
	3	268 790	424 471
	11	0	3 251
Celková hodnota		268 875	427 722
Energie Steiermark Finanz-Service	8	4 823 336	5 586 668
	8	58 393	74 019
Celková hodnota		4 881 729	5 660 687
Energie Steiermark Wärme, GmbH	1	50 358	1 673
Energie Steiermark Wärme, GmbH	3	0	68 838
Celková hodnota		50 358	70 511

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
STEFE Banská Bystrica, a. s.	1	123	0
	3	12 645	14 682
	11	337	0
Celková hodnota		13 105	14 682
STEFE ECB, s.r.o.	3	0	0
Celková hodnota		0	0
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.	3	0	2 400
Celková hodnota		0	2 400
STEFE Rožňava, s.r.o.	3		2 400
Celková hodnota		0	2 400
STEFE THS, s.r.o.	3		2 400
Celková hodnota		0	2 400
STEFE Zvolen, s.r.o.	3		2 400
Celková hodnota		0	2 400
Celková hodnota		5 214 067	6 183 202
Celková hodnota	1	50 566	1 673
	3	281 435	517 591
	8	4 881 729	5 660 687
	11	337	3 251
		5 214 067	6 183 202

Kód

druhu

obchodu Druh obchodu:

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

ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti sa netýka.

ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	10 492 000				10 492 000
Zákonné rezervné fondy	1 865 231			233 169	2 098 400
Ostatné kapitálové fondy	8 297 053				8 297 053
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 388 158			3 120 697	4 508 855
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 953 866	2 304 918	1 600 000	- 3 353 866	2 304 918

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

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	10 492 000				10 492 000
Zákonné rezervné fondy	1 742 381			122 850	1 865 231
Ostatné kapitálové fondy	8 297 053				8 297 053
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 782 510			-394 352	1 388 158
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 228 497	4 953 866	1 500 000	-1 222 497	4 953 866

ČI. X PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 307 798	4 956 753
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	- 2 117 365	-4 516 064
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	176 702	256 509
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-25 994	19 911
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	98 000	-2 746 146
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-2 649	-4 877
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-2 432 013	-2 125 242
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	58 393	74 019
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 269	-1 165
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 (+/-)	11 465	9 602
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 (+/-)		1 325
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-390 255	-770 197
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-421 810	-323 182
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	23 703	-450 938
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	7 852	3 923
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<i>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.)</i>	-199 821	-329 508
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	2	42
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-58 393	-74 019
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	-258 212	-403 485
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 880	-2 887
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</i>	-261 092	-406 372
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-24 488	-40 917
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-169 427	-153 674
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 (-)	-109 148	-20 645
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35 435	-10 745
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	2 673 116	1 884 139
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		500 000
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	2 405 488	2 158 158
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-763 332	-813 332
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-813 332	-813 332
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 600 000	-1 500 000
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-2 363 332	-2 313 332
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+ / -), (súčet A + B + C)	-218 937	-561 547
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+ / -)	785 358	1 346 905
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+ / -)	566 421	785 358
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+ / -)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+ / -)	566 421	758 358