

## ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

### 1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

STEFE THS, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 24.11.2000. Dňa 14.12.2000 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Banskej Bystrici, oddiel Sro, vložka č.6810/S. Spoločnosť sídli v Revúcej, ul. Okružná 42/9, Slovenská republika, IČO: 36045403.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- Výroba a rozvod tepla na základe licencie
- Správa tepelných zdrojov a rozvodov

### 2. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je 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 Rozhodnutím jediného spoločníka, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 22.5.2018.

### 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

Spoločnosť je súčasťou skupiny STEFE SK. Materskou spoločnosťou je STEFE SK, a.s. so sídlom v B. Bystrici, Na Troskách 26 a materskou spoločnosťou celej skupiny je Energie Steiermark AG, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz, Rakúsko. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Energie Steiermark AG. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona ods. 8 zákona, nakoľko spoločnosť Energie Steiermark AG, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz, Rakúsko zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EU, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka materská spoločnosť STEFE SK, a.s. a všetky jej dcérske spoločnosti.

### 6. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 29,58                 | 29,90                                        |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 31                    | 31                                           |
| Počet vedúcich zamestnancov                                                 | 4                     | 4                                            |

## 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 31.12.2018 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. Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 400 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

###### b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

###### c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

###### d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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

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

jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

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

#### **e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Spoločnosť aktivuje súvisiacu časť mzdových nákladov ako náklad na obstaranie dlhodobého majetku. Okrem toho 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).

#### **h) Zásoby obstarané kúpou**

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

#### **i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané vlastnou činnosťou.

#### **j) Zásoby obstarané iným spôsobom**

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

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

Spoločnosť oceňuje rozpracovanú zákazkovú výrobu v realizačných cenách podľa platných zmlúv.

#### **l) Pohľadávky**

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára 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.

**o) Rezervy**

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

**p) 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**

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

**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.

**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.

Spoločnosť účtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing) nasledovne:

- zmluvy uzavreté do 31.12.2003: nájomné je rovnomerne účtované do nákladov podľa dohodnutej doby leasingu. O majetku spoločnosť účtuje až po skončení doby leasingu, ak dôjde k jeho odkúpeniu. Pri zaradení predmetu leasingu do majetku spoločnosti, bol majetok takto zaradený, ocenený v reprodukčnej obstarávacej cene. Takto obstaraný majetok už nie je odpisovaný.
- zmluvy uzavreté po 1.1.2004: predmet leasingu je vykázaný v majetku spoločnosti a je aj odpisovaný. Úrok z leasingu je podľa splátkového kalendára zahrňovaný do nákladov.

**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.

**v) Majetok nadobudnutý privatizáciou**

Majetok neeviduje majetok nadobudnutý privatizáciou.

**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, 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.

| Druh majetku                      | Predpokladaná doba používania | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Softvér                           | 4 roky                        | 25,00%                | rovnomerne         |
| Oceniteľné práva                  | 30 – 50 rokov                 | 2 – 3,33%             | rovnomerne         |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | 5 rokov                       | 20,00%                | rovnomerne         |

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

| Druh majetku                   | Predpokladaná doba používania | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Stavby                         | 30 – 50 rokov                 | 2 – 3,33%             | rovnomerne         |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 8 – 15 rokov                  | 6,67 – 12,5%          | rovnomerne         |
| Dopravné prostriedky           | 4 – 8 rokov                   | 12,5 – 25%            | rovnomerne         |
| Inventár                       | 4 – 8 rokov                   | 12,5 – 25%            | rovnomerne         |
| Iný dlhodobý hmotný majetok    | 4 – 15 rokov                  | 6,67 – 25%            | rovnomerne         |

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

**2.2.3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRAVNÝCH POLOŽIEK****a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám**

Spoločnosť netvorí opravnú položku k zásobám.

**b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam**

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

| Kritériá                       | Opravná položka v % |
|--------------------------------|---------------------|
| Po splatnosti 91 – 180 dní     | 20                  |
| Po splatnosti 181 – 360 dní    | 35                  |
| Po splatnosti viac ako 360 dní | 100                 |

V prípade iného rizika inkasa pohľadávok tvorí spoločnosť individuálne opravné položky percentuálne podľa predpokladanej výšky rizika.

**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

Spoločnosť pri svojej investičnej činnosti využívala úverovú linku programu SLOVSEFF, poskytovanú Európskou bankou pre obnovu a rozvoj na podporu rozvoja energetickej efektívnosti a obnoviteľných zdrojov. Výška dotácie bola 5-7% z oprávnených investičných nákladov. Dotácie sú účtované na účtoch výnosov budúcich období a sú rozpúšťané do výnosov rovnomerne počas doby odpisovania investičného majetku, ku ktorému sa viažu. Dotácie sa týkali investícií do technológií na výrobu a rozvod tepla.

#### 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

Spoločnosti sa netýka.

## ČL. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

### 1. AKTÍVA

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

##### 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. 7 až 10.

Oceniteľné práva predstavujú zriadené vecné bremená ku cudzím pozemkom, na ktorých sú uložené vonkajšie rozvody tepla. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok predstavuje licencia na výrobu a rozvod tepla.

Spoločnosť k 31.12.2018 nemala ku žiadnemu dlhodobému (hmotnému aj nehmotnému) majetku zriadené záložné právo, ani neevidovala žiadne iné obmedzenia pri nakladaní s dlhodobým majetkom.

Stavby predstavujú kotolne, výmenníkové stanice, vonkajšie rozvody tepla a administratívna budova vo V. Krtíši. Pozemky sú predovšetkým stavebné pozemky, na ktorých stoja stavby.

Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí predstavujú technológie na výrobu tepla.

##### c) Aktivované úroky

Spoločnosti neaktivovala úroky do obstarávacej ceny dlhodobého majetku.

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2018 sú zhrnuté nasledovne:

| <b>Dlhodobý nehmotný majetok</b><br><br><i>a</i> | <i>Bežné účtovné obdobie</i>                   |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                  | <i>Aktivované náklady na vývoj</i><br><i>b</i> | <i>Softvér</i><br><i>c</i> | <i>Oceniteľné práva</i><br><i>d</i> | <i>Goodwill</i><br><i>e</i> | <i>Ostatný DNM</i><br><i>f</i> | <i>Obstarávaný DNM</i><br><i>g</i> | <i>Poskytnuté preddavky na DNM</i><br><i>h</i> | <i>Spolu</i><br><i>i</i> |
| Prvotné ocenenie                                 |                                                |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>        |                                                |                            | <b>230 603</b>                      |                             | <b>8 298</b>                   | <b>782</b>                         |                                                | <b>239 683</b>           |
| Prírastky                                        |                                                |                            | 2 494                               |                             |                                | 3 556                              |                                                | 6 050                    |
| Úbytky                                           |                                                |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| Presuny                                          |                                                |                            | 128                                 |                             |                                |                                    |                                                | 128                      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>           |                                                |                            | <b>233 225</b>                      |                             | <b>8 298</b>                   | <b>4 338</b>                       |                                                | <b>245 861</b>           |
| Oprávky                                          |                                                |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>        |                                                |                            | <b>27 207</b>                       |                             | <b>8 298</b>                   |                                    |                                                | <b>35 505</b>            |
| Prírastky                                        |                                                |                            | 12 728                              |                             |                                |                                    |                                                | 12 728                   |
| Úbytky                                           |                                                |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| Presuny                                          |                                                |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>           |                                                |                            | <b>39 935</b>                       |                             | <b>8 298</b>                   |                                    |                                                | <b>48 233</b>            |
| Opravné položky                                  |                                                |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>        |                                                |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| Prírastky                                        |                                                |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| Úbytky                                           |                                                |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| Presuny                                          |                                                |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>           |                                                |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| Zostatková hodnota                               |                                                |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| <b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>             |                                                |                            | <b>203 396</b>                      |                             |                                | <b>782</b>                         |                                                | <b>204 178</b>           |
| <b>Stav na konci účt. obdobia</b>                |                                                |                            | <b>193 290</b>                      |                             |                                | <b>4 338</b>                       |                                                | <b>197 628</b>           |

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2017 sú zhrnuté nasledovne:

| <b>Dlhodobý nehmotný majetok</b><br><br><i>a</i> | <i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i> |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                  | <i>Aktivované náklady na vývoj</i><br><i>b</i>      | <i>Softvér</i><br><i>c</i> | <i>Oceniteľné práva</i><br><i>d</i> | <i>Goodwill</i><br><i>e</i> | <i>Ostatný DNM</i><br><i>f</i> | <i>Obstarávaný DNM</i><br><i>g</i> | <i>Poskytnuté preddavky na DNM</i><br><i>h</i> | <i>Spolu</i><br><i>i</i> |
| Prvotné ocenenie                                 |                                                     |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>        |                                                     | <b>37 195</b>              | <b>209 922</b>                      |                             | <b>8 298</b>                   | <b>1 532</b>                       |                                                | <b>256 947</b>           |
| Prírastky                                        |                                                     |                            | 19 931                              |                             |                                |                                    |                                                | 19 931                   |
| Úbytky                                           |                                                     | 37 195                     |                                     |                             |                                |                                    |                                                | 37 195                   |
| Presuny                                          |                                                     |                            | 750                                 |                             |                                | -750                               |                                                |                          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>           |                                                     | <b>0</b>                   | <b>230 603</b>                      |                             | <b>8 298</b>                   | <b>782</b>                         |                                                | <b>239 683</b>           |
| Oprávky                                          |                                                     |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>        |                                                     | <b>37 195</b>              | <b>14 951</b>                       |                             | <b>8 298</b>                   |                                    |                                                | <b>60 444</b>            |
| Prírastky                                        |                                                     |                            | 12 256                              |                             |                                |                                    |                                                | 12 256                   |
| Úbytky                                           |                                                     | 37 195                     |                                     |                             |                                |                                    |                                                | 37 195                   |
| Presuny                                          |                                                     |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>           |                                                     | <b>0</b>                   | <b>27 207</b>                       |                             | <b>8 298</b>                   |                                    |                                                | <b>35 505</b>            |
| Opravné položky                                  |                                                     |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>        |                                                     |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| Prírastky                                        |                                                     |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| Úbytky                                           |                                                     |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| Presuny                                          |                                                     |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>           |                                                     |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| Zostatková hodnota                               |                                                     |                            |                                     |                             |                                |                                    |                                                |                          |
| <b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>             |                                                     |                            | <b>194 971</b>                      |                             |                                | <b>1 532</b>                       |                                                | <b>196 503</b>           |
| <b>Stav na konci účt. obdobia</b>                |                                                     |                            | <b>203 396</b>                      |                             |                                | <b>782</b>                         |                                                | <b>204 178</b>           |



Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2018 sú zhrnuté nasledovne:

| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b><br><br><i>a</i> | <i>Bežné účtovné obdobie</i>   |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
|------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|
|                                                | <i>Pozemky</i><br><br><i>b</i> | <i>Stavby</i><br><br><i>c</i> | <i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i><br><br><i>d</i> | <i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i><br><br><i>e</i> | <i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i><br><br><i>f</i> | <i>Ostatný DHM</i><br><br><i>g</i> | <i>Obstarávaný DHM</i><br><br><i>h</i> | <i>Poskytnuté preddavky na DHM</i><br><br><i>i</i> | <i>Spolu</i><br><br><i>j</i> |
| Prvotné ocenenie                               |                                |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>      | <b>203 804</b>                 | <b>11 495 677</b>             | <b>8 835 218</b>                                                         |                                                              |                                                        | <b>289 105</b>                     | <b>48 225</b>                          | <b>17 244</b>                                      | <b>20 889 273</b>            |
| Prírastky                                      | 7 138                          | 403 067                       | 7 496                                                                    |                                                              |                                                        | 23 320                             | 20 617                                 |                                                    | 461 638                      |
| Úbytky                                         | 4 317                          | 49 564                        | 69 926                                                                   |                                                              |                                                        | 19 179                             |                                        |                                                    | 142 986                      |
| Presuny                                        |                                | 28 517                        |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    | - 13 804                               | -14 841                                            | -128                         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>         | <b>206 625</b>                 | <b>11 877 697</b>             | <b>8 772 788</b>                                                         |                                                              |                                                        | <b>293 246</b>                     | <b>55 038</b>                          | <b>2 403</b>                                       | <b>21 207 797</b>            |
| Oprávky                                        |                                |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>      |                                | <b>3 412 487</b>              | <b>6 904 616</b>                                                         |                                                              |                                                        | <b>210 050</b>                     |                                        |                                                    | <b>10 527 153</b>            |
| Prírastky                                      |                                | 400 167                       | 456 222                                                                  |                                                              |                                                        | 27 144                             |                                        |                                                    | 883 533                      |
| Úbytky                                         |                                | 49 564                        | 69 926                                                                   |                                                              |                                                        | 19 179                             |                                        |                                                    | 138 669                      |
| Presuny                                        |                                |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>         |                                | <b>3 763 091</b>              | <b>7 290 912</b>                                                         |                                                              |                                                        | <b>218 015</b>                     |                                        |                                                    | <b>11 272 017</b>            |
| Opravné položky                                |                                |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>      |                                | <b>109 213</b>                | <b>18 635</b>                                                            |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    | <b>127 848</b>               |
| Prírastky                                      |                                | 26 228                        | 11 607                                                                   |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    | 37 835                       |
| Úbytky                                         |                                | 528                           | 1 434                                                                    |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    | 1 962                        |
| Presuny                                        |                                |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>         |                                | <b>134 913</b>                | <b>28 808</b>                                                            |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    | <b>163 721</b>               |
| Zostatková hodnota                             |                                |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
| <b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>           | <b>203 804</b>                 | <b>7 973 977</b>              | <b>1 911 967</b>                                                         |                                                              |                                                        | <b>79 055</b>                      | <b>48 225</b>                          | <b>17 244</b>                                      | <b>10 234 272</b>            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>         | <b>206 625</b>                 | <b>7 979 693</b>              | <b>1 453 069</b>                                                         |                                                              |                                                        | <b>75 231</b>                      | <b>55 038</b>                          | <b>2 403</b>                                       | <b>9 772 059</b>             |

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2017 sú zhrnuté nasledovne:

| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b><br><br><i>a</i> | <i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i> |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|
|                                                | <i>Pozemky</i><br><br><i>b</i>                      | <i>Stavby</i><br><br><i>c</i> | <i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i><br><br><i>d</i> | <i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i><br><br><i>e</i> | <i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i><br><br><i>f</i> | <i>Ostatný DHM</i><br><br><i>g</i> | <i>Obstarávaný DHM</i><br><br><i>h</i> | <i>Poskytnuté preddavky na DHM</i><br><br><i>i</i> | <i>Spolu</i><br><br><i>j</i> |
| Prvotné ocenenie                               |                                                     |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>      | <b>203 804</b>                                      | <b>11 178 588</b>             | <b>9 145 801</b>                                                         |                                                              |                                                        | <b>240 724</b>                     | <b>34 421</b>                          | <b>31 959</b>                                      | <b>20 835 297</b>            |
| Prírastky                                      |                                                     | 304 351                       |                                                                          |                                                              |                                                        | 48 493                             | 13 804                                 |                                                    | 366 648                      |
| Úbytky                                         |                                                     | 1 977                         | 310 583                                                                  |                                                              |                                                        | 111                                |                                        |                                                    | 312 672                      |
| Presuny                                        |                                                     | 14 715                        |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        | - 14 715                                           | 0                            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>         | <b>203 804</b>                                      | <b>11 495 677</b>             | <b>8 835 218</b>                                                         |                                                              |                                                        | <b>289 105</b>                     | <b>48 225</b>                          | <b>17 244</b>                                      | <b>20 889 273</b>            |
| Oprávky                                        |                                                     |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>      |                                                     | <b>3 056 401</b>              | <b>6 701 470</b>                                                         |                                                              |                                                        | <b>194 763</b>                     |                                        |                                                    | <b>9 952 634</b>             |
| Prírastky                                      |                                                     | 358 063                       | 513 729                                                                  |                                                              |                                                        | 15 398                             |                                        |                                                    | 887 190                      |
| Úbytky                                         |                                                     | 1 977                         | 310 583                                                                  |                                                              |                                                        | 111                                |                                        |                                                    | 312 671                      |
| Presuny                                        |                                                     |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>         |                                                     | <b>3 412 487</b>              | <b>6 904 616</b>                                                         |                                                              |                                                        | <b>210 050</b>                     |                                        |                                                    | <b>10 527 153</b>            |
| Opravné položky                                |                                                     |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>      |                                                     | <b>35 000</b>                 |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    | <b>35 000</b>                |
| Prírastky                                      |                                                     | 74 213                        | 18 635                                                                   |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    | 92 848                       |
| Úbytky                                         |                                                     |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
| Presuny                                        |                                                     |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>         |                                                     | <b>109 213</b>                | <b>18 635</b>                                                            |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    | <b>127 848</b>               |
| Zostatková hodnota                             |                                                     |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
| <b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>           | <b>203 804</b>                                      | <b>8 087 187</b>              | <b>2 444 331</b>                                                         |                                                              |                                                        | <b>45 961</b>                      | <b>34 421</b>                          | <b>31 959</b>                                      | <b>10 847 663</b>            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>         | <b>203 804</b>                                      | <b>7 973 977</b>              | <b>1 911 967</b>                                                         |                                                              |                                                        | <b>79 055</b>                      | <b>48 225</b>                          | <b>17 244</b>                                      | <b>10 234 272</b>            |

**1.2 DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)**

Spoločnosť v priebehu roka 2018 a 2017 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

**1.3 ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)**

Zásoby v spoločnosti sú tvorené výhradne zásobami materiálu – náhradných dielov ku technológiám. Na zásoby nie je zriadené záložné právo ani žiadne iné obmedzujúce právo s ich nakladaním. K 31.12.2018 spoločnosť mala na sklade zásoby v hodnote 8 378 EUR. K 31.12.2017 spoločnosť mala zásoby materiálu vo výške 7 963 EUR.

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

Spoločnosť v priebehu roka 2018 a 2017 o rozpracovanej zákazkovej výrobe neúčtovala.

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

| Pohľadávky<br><i>a</i>           | Bežné účtovné obdobie                                      |                          |                                                                 |                                                                             |                                                         |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                                  | Stav OP<br>na začiatku<br>účtovného<br>obdobia<br><i>b</i> | Tvorba<br>OP<br><i>c</i> | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti<br><i>d</i> | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu vyradenia<br>majetku<br>z účtovníctva<br><i>e</i> | Stav OP<br>na konci<br>účtovného<br>obdobia<br><i>f</i> |
| Pohľadávky<br>z obchodného styku | 119 576                                                    | 50 727                   | 0                                                               | 2 986                                                                       | 167 317                                                 |

Ku pohľadávkam boli v roku 2018 a 2017 vytvorené opravné položky na základe doby omeškania po splatnosti (nad 365 dní 100%, nad 180 dní 35%, nad 90 dní 20%) a individuálne na základe posúdenia rizika inkasa.

**b) Veková štruktúra pohľadávok**

| Názov položky<br><i>a</i>                           | V lehote splatnosti<br><i>b</i> | Po lehote splatnosti<br><i>c</i> | Pohľadávky spolu<br><i>d</i> |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                          |                                 |                                  |                              |
| Pohľadávky z obchodného styku                       | 62 238                          |                                  | 62 238                       |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                           |                                 |                                  |                              |
| Ostatné pohľadávky v rámci<br>konsolidovaného celku |                                 |                                  |                              |
| Pohľadávky voči spoločníkom,<br>členom a združeniu  |                                 |                                  |                              |
| Iné pohľadávky                                      |                                 |                                  |                              |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                    | <b>62 238</b>                   |                                  | <b>62 238</b>                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                        |                                 |                                  |                              |
| Pohľadávky z obchodného styku                       | 1 170 627                       | 150 554                          | 1 321 181                    |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                           | 462                             |                                  | 462                          |
| Ostatné pohľadávky v rámci<br>konsolidovaného celku | 500 807                         |                                  | 500 807                      |
| Pohľadávky voči spoločníkom,<br>členom a združeniu  |                                 |                                  |                              |
| Sociálne poistenie                                  |                                 |                                  |                              |
| Daňové pohľadávky a dotácie                         |                                 |                                  |                              |
| Iné pohľadávky                                      | 123 898                         |                                  | 123 898                      |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                  | <b>1 795 794</b>                | <b>150 554</b>                   | <b>1 946 348</b>             |

**c) Odložená daňová pohľadávka**

Pozri časť 2. Pasíva, sekcia 2.7.

**1.6. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 071)****a) Štruktúra finančných účtov**

| <i>Názov položky</i> | <i>Bežné účtovné obdobie</i> | <i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i> |
|----------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny   | 8 247                        | 8 267                                               |
| Bežné účty v banke   | 851 349                      | 1 078 338                                           |
| <b>Spolu</b>         | <b>859 596</b>               | <b>1 086 605</b>                                    |

**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> |
|----------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>34 471</b>                | <b>9 000</b>                                        |
| náklady za prenos dát                              | 34 471                       | 9 000                                               |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>19 723</b>                | <b>14 673</b>                                       |
| poistné                                            | 14 569                       | 11 299                                              |
| ostatné                                            | 5 154                        | 3 374                                               |

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

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

**a) Popis základného imania**

Výška upísaného základného imania k 31.12.2018 je 4 572 000 EUR. Celé základné imanie je splatené.

**b) Rozdelenie účtovného zisku za minulé účtovné obdobie**

| <i>Názov položky</i>                            | <i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i> |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    | 382 508                                             |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <i>Bežné účtovné obdobie</i>                        |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 19 125                                              |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 363 383                                             |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>382 508</b>                                      |

**c) Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania**

Spoločnosti sa netýka.

**d) Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty**

Návrh jediného spoločníka vedeniu spoločnosti na rozdelenie zisku za rok 2018 je nasledujúci: 5% prídel do zákonného rezervného fondu, 95% vyplatenie dividend jedinému spoločníkovi.

**e) Pohyby vo vlastnom imaní**

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX .

**2.2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)****a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2018 a 31.12.2017**

| Názov položky<br><i>a</i>          | Bežné účtovné obdobie                     |                    |                      |                      |                                        |
|------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účt. obdobia<br><i>b</i> | Tvorba<br><i>c</i> | Použitie<br><i>d</i> | Zrušenie<br><i>e</i> | Stav na konci účt. obdobia<br><i>f</i> |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>25 914</b>                             | <b>860</b>         | <b>5 726</b>         |                      | <b>21 048</b>                          |
| Rezerva na odchodné                | 25 914                                    | 860                | 5 726                |                      | 21 048                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>456 930</b>                            | <b>476 128</b>     | <b>456 930</b>       |                      | <b>476 128</b>                         |
| Rezerva na audit                   | 4 650                                     | 4 650              | 4 650                |                      | 4 650                                  |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky   | 13 813                                    | 18 482             | 13 813               |                      | 18 482                                 |
| Rezerva na nevyfakt. dodávky       | 4 568                                     | 3 732              | 4 568                |                      | 3 732                                  |
| Rezerva na vyúčtovanie ceny tepla  | 406 000                                   | 425 412            | 406 000              |                      | 425 412                                |
| Rezerva na nevyplatené odmeny      | 27 899                                    | 23 852             | 27 899               |                      | 23 852                                 |

| Názov položky<br><i>a</i>          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                    |                      |                      |                                        |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účt. obdobia<br><i>b</i>    | Tvorba<br><i>c</i> | Použitie<br><i>d</i> | Zrušenie<br><i>e</i> | Stav na konci účt. obdobia<br><i>f</i> |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>22 773</b>                                | <b>3 141</b>       |                      |                      | <b>25 914</b>                          |
| Rezerva na odchodné                | 22 773                                       | 3 141              |                      |                      | 25 914                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>756 847</b>                               | <b>456 930</b>     | <b>756 847</b>       |                      | <b>456 930</b>                         |
| Rezerva na audit                   | 5 150                                        | 4 650              | 5 150                |                      | 4 650                                  |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky   | 12 521                                       | 13 813             | 12 521               |                      | 13 813                                 |
| Rezerva na nevyfakt. dodávky       | 155 166                                      | 4 568              | 155 166              |                      | 4 568                                  |
| Rezerva na vyúčtovanie ceny tepla  | 584 011                                      | 406 000            | 584 011              |                      | 406 000                                |
| Rezerva na nevyplatené odmeny      |                                              | 27 899             |                      |                      | 27 899                                 |

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

## a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>1 385 349</b>      | <b>1 579 418</b>                         |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 66 600                | 155 400                                  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 1 318 749             | 1 424 018                                |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>1 167 011</b>      | <b>1 101 688</b>                         |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 167 011             | 1 101 688                                |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    |                       |                                          |

## b) Odložený daňový záväzok

Pozri časť 2. Pasíva, sekcia 2.7.

## c) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>1 943</b>          | <b>2 283</b>                                 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 4 666                 | 4 255                                        |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>4 666</b>          | <b>4 255</b>                                 |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>4 310</b>          | <b>4 595</b>                                 |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>2 299</b>          | <b>1 943</b>                                 |

## 2.4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH, PÔŽIČKÁCH A NÁVRATNÝCH FINANČNÝCH VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 121 a 139, r.108 a 128 a r. 140)

## a) Informácie o bankových úveroch (r.121 a139)

| Názov položky                 | Mena | Úrok p. a. v %      | Dátum splatnosti | Suma istiny za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------|------|---------------------|------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b> |      |                     |                  |                                      |                                                               |
| Tatra Banka, a.s.             | EUR  | 3M BRIBOR + 0,60 %  | 30.12.2022       | 53 940                               | 70 537                                                        |
| Tatra Banka, a.s.             | EUR  | 3M BRIBOR + 0,70 %  | 30.11.2021       | 42 043                               | 63 066                                                        |
| Tatra Banka, a.s.             | EUR  | 3M BRIBOR + 0,60 %  | 31.3.2023        | 190 296                              | 248 868                                                       |
| Tatra Banka, a.s.             | EUR  | 3M BRIBOR + 0,70 %  | 30.11.2021       | 33 194                               | 49 791                                                        |
| Tatra Banka, a.s.             | EUR  | 3M BRIBOR + 1,00 %  | 30.9.2023        | 202 483                              | 258 249                                                       |
| UNICREDITBANK a.s.            | EUR  | 3M BRIBOR + 0,775 % | 31.12.2020       | 152 859                              | 311 701                                                       |
| UNICREDITBANK a.s.            | EUR  | 3M BRIBOR + 0,775 % | 31.12.2020       | 65 766                               | 131 888                                                       |

|                    |     |                                 |            |                  |                  |
|--------------------|-----|---------------------------------|------------|------------------|------------------|
| SLSP, a.s.         | EUR | 1,2 %                           | 30.9.2024  | 632 900          | 766 100          |
| UNICREDITBANK a.s. | EUR | 1,05 %<br>(od roku 2018 0,95 %) | 31.12.2025 | 533 336          | 622 224          |
| VÚB, a.s.          | EUR | 0,99 %                          | 25.3.2027  | 242 050          | 275 450          |
| VÚB, a.s.          | EUR | 0,99 %                          | 25.4.2027  | 973 752          | 1 103 584        |
| <b>Spolu</b>       |     |                                 |            | <b>3 122 619</b> | <b>3 901 458</b> |

| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>         |     |                                 |            |                |                |
|-----------------------------------------|-----|---------------------------------|------------|----------------|----------------|
| Tatra Banka, a.s.<br>(krátkodobá časť)  | EUR | 3M BRIBOR + 0,60 %              | 30.12.2022 | 16 597         | 16 597         |
| Tatra Banka, a.s.<br>(krátkodobá časť)  | EUR | 3M BRIBOR + 0,70 %              | 30.11.2021 | 21 023         | 21 023         |
| Tatra Banka, a.s.<br>(krátkodobá časť)  | EUR | 3M BRIBOR + 0,60 %              | 31.3.2023  | 58 572         | 58 572         |
| Tatra Banka, a.s.<br>(krátkodobá časť)  | EUR | 3M BRIBOR + 0,70 %              | 30.11.2021 | 16 597         | 16 597         |
| Tatra Banka, a.s.<br>(krátkodobá časť)  | EUR | 3M BRIBOR + 1,00 %              | 30.9.2023  | 55 766         | 55 766         |
| UNICREDITBANK a.s.<br>(krátkodobá časť) | EUR | 3M BRIBOR + 0,775 %             | 31.12.2020 | 158 842        | 158 842        |
| UNICREDITBANK a.s.<br>(krátkodobá časť) | EUR | 3M BRIBOR + 0,775 %             | 31.12.2020 | 66 122         | 66 122         |
| SLSP, a.s.<br>(krátkodobá časť)         | EUR | 1,2 %                           | 30.9.2024  | 133 200        | 133 200        |
| UNICREDITBANK a.s.<br>(krátkodobá časť) | EUR | 1,05 %<br>(od roku 2018 0,95 %) | 31.12.2025 | 88 888         | 88 888         |
| VÚB, a.s.<br>(krátkodobá časť)          | EUR | 0,99 %                          | 25.3.2027  | 33 400         | 25 050         |
| VÚB, a.s.<br>(krátkodobá časť)          | EUR | 0,99 %                          | 25.4.2027  | 129 832        | 129 832        |
| <b>Spolu</b>                            |     |                                 |            | <b>778 839</b> | <b>770 489</b> |

Všetky úvery sú zabezpečené zmenkou.

**b) Informácie o pôžičkách (r.108 a 128)**

| Názov položky           | Mena | Úrok p. a. v %      | Dátum splatnosti | Suma istiny za bežné účtovné obdobie | Suma istiny za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------|------|---------------------|------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b> |      |                     |                  |                                      |                                                             |
| Energie Steiermark      | EUR  | 3M EURIBOR + 1,75 % | 31.12.2020       | 467 500                              | 520 700                                                     |
| Energie Steiermark      | EUR  | 3M EURIBOR + 1,40 % | 30.9.2024        | 421 800                              | 510 600                                                     |
| <b>Spolu</b>            |      |                     |                  | <b>889 300</b>                       | <b>1 031 300</b>                                            |

| Krátkodobé pôžičky |     |                     |            |                |                |
|--------------------|-----|---------------------|------------|----------------|----------------|
| Energie Steiermark | EUR | 3M EURIBOR + 1,75 % | 31.12.2020 | 53 200         | 53 200         |
| Energie Steiermark | EUR | 3M EURIBOR + 1,40 % | 30.9.2024  | 88 800         | 88 800         |
| <b>Spolu</b>       |     |                     |            | <b>142 000</b> | <b>142 000</b> |

### c) Informácie o krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosť v r.2018 a v r.2017 neúčtovala o krátkodobých finančných výpomociach.

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

### a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

| Názov položky                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>139 722</b>        | <b>150 358</b>                               |
| Dlhodobá časť investičných grantov                | 139 722               | 150 358                                      |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>10 636</b>         | <b>10 636</b>                                |
| Krátkodobá časť investičných grantov              | 10 636                | 10 636                                       |

Spoločnosť pri svojej investičnej činnosti využívala úverovú linku programu SLOVSEFF, poskytovanú Európskou bankou pre obnovu a rozvoj na podporu rozvoja energetickej efektívnosti a obnoviteľných zdrojov. Výška dotácie bola 5-7% z oprávnených investičných nákladov. Dotácie sú účtované na účtoch výnosov budúcich období a sú rozpúšťané do výnosov rovnomerne počas doby odpisovania investičného majetku, ku ktorému sa viažu. Dotácie sa týkali investícií do technológií na výrobu a rozvod tepla.

## 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<br><i>a</i>                        | Bežné účtovné obdobie   |                 |                     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 |                     |
|--------------------------------------------------|-------------------------|-----------------|---------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------|
|                                                  | Základ dane<br><i>b</i> | Daň<br><i>c</i> | Daň v %<br><i>d</i> | Základ dane<br><i>e</i>                      | Daň<br><i>f</i> | Daň v %<br><i>g</i> |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:     | 511 056                 | x               | x                   | 492 370                                      | x               | x                   |
| teoretická daň                                   | x                       | 107 322         | 21,0%               | x                                            | 103 398         | 21%                 |
| Daňovo neuznané náklady                          | 277 400                 | 58 254          | 11,4%               | (7 191)                                      | (1 510)         | -0,5%               |
| Výnosy nepodliehajúce dani                       |                         |                 |                     |                                              |                 |                     |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky |                         |                 |                     |                                              |                 |                     |



|                              |          |                |              |          |                |            |
|------------------------------|----------|----------------|--------------|----------|----------------|------------|
| Umorenie daňovej straty      |          |                |              | (12 373) | (2 598)        | -0,5%      |
| Zmeny sadzby dane            |          |                |              |          |                |            |
| Iné                          |          |                |              |          |                |            |
| Spolu                        | 788 456  | 165 576        | 32,4%        | 472 806  | 99 289         | 21%        |
| <b>Splatná daň z príjmov</b> | <b>x</b> | <b>165 576</b> | <b>32,4%</b> | <b>x</b> | <b>99 289</b>  | <b>21%</b> |
| Odložená daň z príjmov       | x        | (54 747)       | -10,7%       | x        | 10 572         | 2%         |
| <b>Celková daň z príjmov</b> | <b>x</b> | <b>110 829</b> | <b>21,7%</b> | <b>x</b> | <b>109 861</b> | <b>22%</b> |

**b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok**

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>(2 971 790)</b>    | <b>(3 179 962)</b>                           |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            | (2 971 790)           | (3 179 962)                                  |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>672 556</b>        | <b>620 024</b>                               |
| odpočítateľné                                                                         | 672 556               | 620 024                                      |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v % )</b>                                                  | <b>21%</b>            | <b>21%</b>                                   |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     |                       |                                              |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>482 839</b>        | <b>537 587</b>                               |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | <b>(54 747)</b>       | <b>10 572</b>                                |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladu                                                       | (54 747)              | 10 572                                       |

**c) Ďalšie informácie**

| Názov položky                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov |                       |                                              |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov |                       |                                              |

**2.8. DERIVÁTY**

Spoločnosti sa netýka.

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

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

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 7 009 630 EUR za rok 2018 a 7 228 604 EUR za rok 2017. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

| Oblasť odbytu      | Tržby - teplo         |                                    | Tržby - služby        |                                    |
|--------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|
|                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostr. predch. účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostr. predch. účtovné obdobie |
| <b>Spolu tržby</b> | 6 614 194             | 6 803 855                          | 395 436               | 424 749                            |

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

V r.2018 a v r.2017 spoločnosť neúčtovala o zmene stavu vnútroorganizačných zásob.

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

| Názov položky                                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b> | <b>39 695</b>         | <b>40 043</b>                            |
| Aktivácia súvisiacich mzdových nákladov do investícií   | 39 695                | 40 043                                   |

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

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------|
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>26 279</b>         | <b>17 427</b>                            |
| Rozpustenie grantov z VBO do výnosov bežného obdobia                     | 10 636                | 10 636                                   |
| Výnosy z vyhratého súdneho sporu                                         | 9 166                 |                                          |
| Ostatné prevádzkové výnosy                                               | 6 477                 | 6 791                                    |

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

| Názov položky                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádz. účt. obdobie |
|------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| <b>Osobné náklady z toho:</b>      | <b>788 396</b>        | <b>766 309</b>                        |
| Mzdy                               | 529 094               | 512 133                               |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 14 180                | 14 180                                |
| Náklady na sociálne poistenie      | 207 558               | 201 928                               |
| Ostatné sociálne náklady           | 37 564                | 38 068                                |

## 6. FINANČNÉ VÝNOSY (Výkaz ziskov a strát r. 39 - 42)

| Názov položky                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádz. účt. obdobie |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b> | <b>4 385</b>          | <b>4 095</b>                          |
| Kurzové zisky                   |                       |                                       |
| Výnosové úroky                  | 4 385                 | 4 095                                 |

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

| Názov položky                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>     | <b>877 853</b>        | <b>966 333</b>                               |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti | 9 300                 | 9 300                                        |
| Opravy a údržba                                  | 500 642               | 590 338                                      |
| Poradenstvo                                      | 52 555                | 57 042                                       |
| Servis IT zariadení a informačných systémov      | 57 040                | 52 697                                       |
| Nájomné                                          | 100 141               | 109 287                                      |
| Internet a telefóny                              | 31 098                | 31 425                                       |
| Personalistika a mzdy                            | 15 030                | 14 973                                       |
| Dispečing                                        | 31 548                | 30 540                                       |
| Atesty                                           | 10 175                | 6 192                                        |
| Upratovacie služby                               | 18 218                | 18 224                                       |
| Licencie                                         | 6 834                 | 6 568                                        |
| Ostatné služby                                   | 45 272                | 39 747                                       |

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

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>1 031 547</b>      | <b>1 057 147</b>                             |
| Odpisy dlhodobého majetku                                                 | 866 608               | 863 558                                      |
| Opravná položka ku dlhodobému majetku                                     | 35 873                | 92 848                                       |
| Dane a poplatky                                                           | 21 076                | 21 140                                       |
| Opravné položky ku pohľadávkam                                            | 50 727                | 9 224                                        |
| Dary                                                                      | 500                   | 16 079                                       |
| Poistné                                                                   | 13 080                | 10 900                                       |
| Zostatková cena predaného DHM                                             | 33 971                | 35 889                                       |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť                                    | 9 712                 | 7 509                                        |

## 9. FINANČNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 45 - 54)

| Názov položky                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Finančné náklady, z toho:</b> | <b>65 093</b>         | <b>86 282</b>                                |
| Kurzové straty                   |                       |                                              |
| Nákladové úroky                  | 59 104                | 79 113                                       |
| Ostatné finančné náklady         | 5 989                 | 7 169                                        |

## 10. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

| Názov položky                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b> | <b>9 300</b>          | <b>9 300</b>                                 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky              | 4 650                 | 4 650                                        |
| iné uisťovacie audítorské služby                                 | 4 650                 | 4 650                                        |
| daňové poradenstvo                                               |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                                      |                       |                                              |

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

| Oblasť odbytu      | Tržby - teplo         |                                           | Tržby - služby        |                                           |
|--------------------|-----------------------|-------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------|
|                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostr. predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostr. predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Spolu tržby</b> | 6 614 194             | 6 803 855                                 | 395 436               | 424 749                                   |

Čistý obrat bol v roku 2018 bol vo výške 7 009 630 EUR.

Čistý obrat bol v roku 2017 bol vo výške 7 228 604 EUR.

## ČL. V INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

## 1. PODMIENENÝ MAJETOK A PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

a) **Podmienený majetok** – spoločnosti sa netýka

b) **Podmienené záväzky (r.106 súvahy)**- Podmienené záväzky v spoločnosti tvoria zmluvné záruky, ktorým sú počas 24 mesiacov kryté náklady na odstraňovanie skrytých väd pri investíciách do stavieb a technológií.

| Druh podmieneného záväzku | Bežné účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|
|                           | Hodnota celkom        |
| Z poskytnutých záruk      | 10 911                |

| Druh podmieneného záväzku | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|----------------------------------------------|
|                           | Hodnota celkom                               |
| Z poskytnutých záruk      | 8 589                                        |

**2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI**

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

**3. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY**

Spoločnosti sa netýka.

## 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 2018, 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 ORGNÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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

| Spriaznená osoba: STEFE SK, a.s.    | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                           |
|-------------------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------------------------------|
|                                     |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostr. predchádzajúce účtovné obdobie |
| Nákup materiálu na opravy           | 1                 | 62 267                       | 77 125                                    |
| Nákup ostatného materiálu           | 1                 | 2 313                        | 1 361                                     |
| Poradenstvo                         | 3                 | 33 594                       | 45 514                                    |
| Údržba IT zariadení a inf. systémov | 3                 | 57 040                       | 52 697                                    |
| Náklady na telefóny a Internet      | 3                 | 22 968                       | 24 837                                    |
| Nájomné                             | 3                 | 19 157                       | 21 381                                    |
| Personalistika a mzdy               | 3                 | 15 030                       | 14 973                                    |
| SW sublicencie                      | 5                 | 6 834                        | 6 568                                     |
| Ostatné náklady                     | 3                 | 3 394                        | 3 477                                     |
| Nákup pracovného oblečenia          | 1                 | 4 216                        | 2 380                                     |
| <b>Náklady spolu</b>                |                   | <b>226 813</b>               | <b>250 313</b>                            |
| Vyplatenie dividend                 | 11                | 363 383                      | 340 322                                   |
| Obstaranie DHM a zásob              | 1                 | 122 942                      | 90 334                                    |

| Ostatné spriaznené osoby                        | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                          |
|-------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|------------------------------------------|
|                                                 |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprost. predchádzajúce účtovné obdobie |
| STEFE ECB nájomné (náklad)                      | 3                 | 3 698                        | 2 979                                    |
| STEFE ECB služby DISPEČING (náklad)             | 3                 | 31 548                       | 30 540                                   |
| Energie Steiermark - cashpooling (vklad úložky) | 8                 | 602                          | 500 184                                  |
| Energie Steiermark – fin. výpomoc (splátky)     | 8                 | 142 000                      | 542 000                                  |
| Energie Steiermark úroky (náklad)               | 8                 | 14 165                       | 21 774                                   |
| Energie Steiermark úroky (výnos)                | 8                 | 601                          | 310                                      |

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

#### b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

| Spriaznená osoba                       | Popis položky               | Bežné obdobie    | Minulé obdobie   |
|----------------------------------------|-----------------------------|------------------|------------------|
| STEFE SK, a.s.                         | ostatné služby              | 462              | 0                |
| Energie Steiermark Finanz Service GmbH | krátkodobá finančná úložka  | 500 807          | 500 205          |
| <b>Spolu pohľadávky</b>                |                             | <b>501 269</b>   | <b>500 205</b>   |
| STEFE SK, a.s.                         | poradenstvo, ostatné služby | 9 138            | 534              |
| STEFE ECB, s.r.o.                      | nájomné                     | 1 195            | 620              |
| Energie Steiermark Finanz Service GmbH | finančná výpomoc            | 1 031 300        | 1 173 300        |
| <b>Spolu záväzky</b>                   |                             | <b>1 041 633</b> | <b>1 174 454</b> |

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

| Druh príjmu, výhody                     | Hodnota príjmu, výhody členov orgánov          |           |       |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------|-----------|-------|
|                                         | štatutárnych                                   | dozorných | iných |
|                                         | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                 |           |       |
|                                         | Časť 2 - Bezprostredne predch. účtovné obdobie |           |       |
| Priznané odmeny z dôvodu výkonu funkcie | 13 000                                         | 1 180     |       |
|                                         | 13 000                                         | 1 180     |       |

### ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti sa netýka.

## ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania v roku 2018 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania<br><i>a</i>     | Bežné účtovné obdobie                      |                        |                     |                      |                                         |
|------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|-----------------------------------------|
|                                          | <i>Stav na začiatku účt. obdobia<br/>b</i> | <i>Prírastky<br/>c</i> | <i>Úbytky<br/>d</i> | <i>Presuny<br/>e</i> | <i>Stav na konci účt. obdobia<br/>f</i> |
| Základné imanie                          | 4 572 000                                  |                        |                     |                      | 4 572 000                               |
| Zákonný rezervný fond                    | 100 009                                    |                        |                     | 19 125               | 119 134                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                 | 141 240                                    |                        |                     |                      | 141 240                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov          | 399 171                                    |                        |                     |                      | 399 171                                 |
| Výsledok hosp. bežného účtovného obdobia | 382 508                                    | 400 227                | 363 383             | (19 125)             | 400 227                                 |
| <b>Spolu</b>                             | <b>5 594 928</b>                           | <b>400 227</b>         | <b>363 383</b>      |                      | <b>5 631 772</b>                        |

Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 22.5.2018 spoločnosť rozdelila zisk za rok 2017 vo výške 382 508 EUR: 5% do zákonného rezervného fondu a zostatok ako dividendy jedinému spoločníkovi

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

| Položka vlastného imania<br><i>a</i>     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                        |                     |                      |                                         |
|------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|-----------------------------------------|
|                                          | <i>Stav na začiatku účt. obdobia<br/>b</i>   | <i>Prírastky<br/>c</i> | <i>Úbytky<br/>d</i> | <i>Presuny<br/>e</i> | <i>Stav na konci účt. obdobia<br/>f</i> |
| Základné imanie                          | 4 572 000                                    |                        |                     |                      | 4 572 000                               |
| Zákonný rezervný fond                    | 82 097                                       |                        |                     | 17 912               | 100 009                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                 | 141 240                                      |                        |                     |                      | 141 240                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov          | 399 171                                      |                        |                     |                      | 399 171                                 |
| Výsledok hosp. bežného účtovného obdobia | 358 234                                      | 382 508                | 340 322             | (17 912)             | 382 508                                 |
| <b>Spolu</b>                             | <b>5 552 742</b>                             | <b>382 508</b>         | <b>340 322</b>      |                      | <b>5 594 928</b>                        |

## Čl. 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 |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| Z/S               | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                       | 511 056               | 492 369                                      |
| <b>A. 1.</b>      | <b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</b>                                                                                                                                                                                 | <b>953 419</b>        | <b>1 022 356</b>                             |
| A. 1. 1.          | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                            | 866 182               | 853 267                                      |
| A. 1. 2.          | Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)                                                                                                                                                                                                        | 426                   | 10 291                                       |
| A. 1. 3.          | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                              |                       |                                              |
| A. 1. 4.          | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -4 866                | 3 141                                        |
| A. 1. 5.          | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 83 614                | 102 072                                      |
| A. 1. 6.          | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                 | -42 169               | -21 132                                      |
| A. 1. 7.          | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |                                              |
| A. 1. 8.          | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 59 104                | 79 114                                       |
| A. 1. 9.          | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -4 385                | - 4 095                                      |
| 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 (+/-)                                                                                                                                                                                                                          | -4 487                | -302                                         |
| 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 (+/-)                                                                                                                                     |                       |                                              |
| <b>A. 2.</b>      | <b>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.)</b> | <b>188 922</b>        | <b>144 858</b>                               |
| A. 2. 1.          | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 147 130               | 417 830                                      |
| A. 2. 2.          | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 42 207                | -270 347                                     |
| A. 2. 3.          | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -415                  | -2 106                                       |



| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| A. 2. 4.          | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                         |                       |                                              |
|                   | <b>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.)</b>                                               | <b>1 653 397</b>      | <b>1 659 583</b>                             |
| A. 3.             | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                  | 4 385                 | 4 095                                        |
| A. 4.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                       | -59 104               | -79 114                                      |
| 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 (-)                                                                                                            |                       |                                              |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>                                                                                                                                                  | <b>1 598 678</b>      | <b>1 584 564</b>                             |
| A. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                         | -119 983              | -193 035                                     |
| A. 8.             | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                |                       |                                              |
| A. 9.             | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                               |                       |                                              |
| <b>A.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>                                                                                                                                            | <b>1 478 695</b>      | <b>1 391 529</b>                             |
|                   | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| B. 1.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          | -6 178                | -19 931                                      |
| B. 2.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | -461 510              | -366 648                                     |
| 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 (+)                                                                                                                                                                                 | 38 458                | 302                                          |
| B. 6.             | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)      |                       |                                              |
| B. 7.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                    |                       |                                              |
| B. 8.             | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                      |                       |                                              |
| B. 9.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                               |                       |                                              |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| B. 10.            | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)      |                       |                                              |
| B. 11.            | 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 (-)              |                       |                                              |
| B. 14.            | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)               |                       |                                              |
| B. 15.            | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                 |                       |                                              |
| B. 16.            | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                 |                       |                                              |
| B. 17.            | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                |                       |                                              |
| B. 18.            | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                           |                       |                                              |
| B. 19.            | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                          |                       |                                              |
| <b>B.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                         | <b>-429 230</b>       | <b>-386 277</b>                              |
|                   | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                         |                       |                                              |
| <b>C. 1.</b>      | <b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</b>                                                                                                               |                       |                                              |
| 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 (-)                                                                                                          |                       |                                              |
| <b>C. 2.</b>      | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</b>                                                  | <b>-913 091</b>       | <b>-263 292</b>                              |
| 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 (+) |                       | 2 352 116                                    |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| C. 2. 4.          | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                           | -770 489              | -1 573 223                                   |
| C. 2. 5.          | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                        | -602                  | -500 185                                     |
| C. 2. 6.          | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                      | -142 000              | -542 000                                     |
| 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 (-)                                                                                               | -363 383              | -340 322                                     |
| 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 (-)                                                                                                                                        |                       |                                              |
| <b>C.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                                                  | <b>-1 276 474</b>     | <b>-603 614</b>                              |
| <b>D.</b>         | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>                                                                                                                             | <b>-227 009</b>       | <b>401 638</b>                               |
| <b>E.</b>         | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                                        | <b>1 086 605</b>      | <b>684 967</b>                               |
| <b>F.</b>         | <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>859 596</b>        | <b>1 086 605</b>                             |
| <b>G.</b>         | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                               |                       |                                              |
| <b>H.</b>         | <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>859 596</b>        | <b>1 086 605</b>                             |

## Vysvetlivky:

- peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentné účty a časť zostatku peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka napr. termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.