

ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

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

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

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

2. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

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

3. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 24. apríla 2019.

4. PRÁVNY DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

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

5. ÚDAJE O SKUPINE

A. NAJVVYŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁCII

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

B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

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

C. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

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

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

Spoločnosť je materskou spoločnosťou.

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

Spoločnosť je spoločníkom alebo akcionárom v nasledovných spoločnostiach:

- STEFE Banská Bystrica, a. s., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica
- STEFE ECB, Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica
- STEFE Martin, a. s., Východná 14, 036 01 Martin
- STEFE Rimavská Sobota, s. r. o., Gorkého 8a, 979 01 Rimavská Sobota
- STEFE Rožňava, s. r. o., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica
- STEFE THS, s. r. o., Okružná 42/9, 050 01 Revúca
- STEFE Trnava, s. r. o., Františkánska 16, 917 32 Trnava
- STEFE Zvolen, s. r. o., Unionka 54, 960 01 Zvolen
- V.I.Trade s. r. o., Novozámocká 102, 949 05 Nitra

6. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	27,04	28,80
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	28	28
Počet vedúcich zamestnancov	7	7

7. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

ŠTATUTÁRNY ORGÁN - PREDSTAVENSTVO:

Predseda: Ing. Ondrej Borguľa
Člen: Dipl. Ing. – Dr. Christoph Varga

DOZORNÁ RADA:

Predseda: DI Christian Purrer
Člen: Mag. Werner Ressi
Člen: Dipl. Ing. Gerald Moravi
Člen: Dipl. Ing. Thomas Possert , MBA
Člen: Dipl. Ing. (FH) Mag. (FH) Martin Graf
Člen: Mag. Peter Trummer do 07. januára 2019
Člen: Mag. Philipp Irschik , MIM od 08.januára 2019

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 31.12.2019 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 APLIKÁCIÍ A ZMENÁCH ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD

2.1. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

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

2.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

2.2.1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

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

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 400 EUR môže byť jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania (podľa rozhodnutia spoločnosti).

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

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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

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

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

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

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

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

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

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

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

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

h) Zásoby obstarané kúpou

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

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

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

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť neeviduje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

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

Spoločnosť v roku 2019 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

I) Pohľadávky

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

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

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

o) Rezervy

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

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

p) Dlhopisy

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

Dlhopisy sa pri ich obstaraní oceňujú obstarávacou cenou.

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

q) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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

r) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

s) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

u) Daň z príjmov

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

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

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

v) Majetok nadobudnutý privatizáciou

Spoločnosti sa netýka.

2.2.2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Spoločnosť tvorí opravné položky k zásobám na základe individuálneho posúdenia.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

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

Vnútropodniková smernica zároveň umožňuje aj individuálnu tvorbu opravných položiek k pohľadávkam.

2.2.4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

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

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

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

2.2.5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

Spoločnosti sa netýka.

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

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

2.2.7. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

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

ČL. III
INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTÍVA

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

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

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

Údaje o poistení majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
		2019	2018	
Osobné automobily	proti odcudzeniu, havarijné, zákonné poistenie	4 803	3 968	Allianz, Slovenská poisťovňa, Dostojevského rad 4, 814 74 Bratislava
Stroje, elektronika, počítače, inventár	poistenie proti krádeži vlámaním, lúpež a úmyselné poškodenie treťou osobou	1 628	1 513	KOOPERATIVA poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group Štefanovičova 4, 816 23 Bratislava

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2019 sú zhrnuté v nižšie uvedenej tabuľke. Spoločnosť nemá na dlhodobý nehmotný majetok zriadené záložné právo ani nemá obmedzené právo s ním nakladať. Významným prírastkom v rámci DNM je zhodnotenie software.

Dlhodobý nehmotný majetok <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie							Spolu <i>i</i>
	Aktivované náklady na vývoj <i>b</i>	Softvér <i>c</i>	Oceniteľné práva <i>d</i>	Goodwill <i>e</i>	Ostatný DNM <i>f</i>	Obstarávaný DNM <i>g</i>	Poskytnuté preddavky na DNM <i>h</i>	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 034 068	338 702			6 281		1 379 051
Prírastky						24 506		24 506
Úbytky		7 155						7 155
Presuny		11 855				-11 855		0
Stav na konci účtovného obdobia		1 038 768	338 702			18 932		1 396 402
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		775 955	338 702					1 114 657
Prírastky		56 102						56 102
Úbytky		7 155						7 155
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		824 902	338 702					1 163 604
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		258 113				6 281		264 394
Stav na konci účtovného obdobia		213 866				18 932		232 798

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2018 sú zhrnuté nasledovne:

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniiteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstarávaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 007 984	338 702			6 744		1 353 430
Prírastky						28 971		28 971
Úbytky		3 350						3 350
Presuny		29 434				-29 434		0
Stav na konci účtovného obdobia		1 034 068	338 702			6 281		1 379 051
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		720 805	338 702					1 059 507
Prírastky		58 500						58 500
Úbytky		3 350						3 350
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		775 955	338 702					1 114 657
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		287 179				6 744		293 923
Stav na konci účtovného obdobia		258 113				6 281		264 394

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2019 sú zhrnuté v nižšie uvedenej tabuľke. Spoločnosť nemá na dlhodobý hmotný majetok zriadené záložné právo ani nemá obmedzené právo s ním nakladať. Významným prírastkom v rámci DHM je obstaranie kancelárskych zariadení. Úbytky predstavujú vyradenie kancelárskych zariadení.

Dlhodobý hmotný majetok <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky <i>b</i>	Stavby <i>c</i>	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí <i>d</i>	Pestovateľské celky trvalých porastov <i>e</i>	Základné stádo a ťažné zvieratá <i>f</i>	Ostatný DHM <i>g</i>	Obstarávaný DHM <i>h</i>	Poskytnuté preddavky na DHM <i>i</i>	Spolu <i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 200 000	26 787	872 071				0		2 098 858
Prírastky							86 664		86 664
Úbytky			24 010						24 010
Presuny			86 664				- 86 664		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 200 000	26 787	934 725				0		2 161 512
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 787	618 997						645 784
Prírastky			103 471						103 471
Úbytky			24 010						24 010
Stav na konci účtovného obdobia		26 787	698 458						725 245
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	458 000								458 000
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	458 000								458 000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	742 000		253 074				0		995 074
Stav na konci účtovného obdobia	742 000		236 267				0		978 267

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2018 sú zhrnuté v nasledovnej tabuľke.

Dlhodobý hmotný majetok <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky <i>b</i>	Stavby <i>c</i>	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí <i>d</i>	Pestovateľské celky trvalých porastov <i>e</i>	Základné stádo a ťažné zvieratá <i>f</i>	Ostatný DHM <i>g</i>	Obstarávaný DHM <i>h</i>	Poskytnuté preddavky na DHM <i>i</i>	Spolu <i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 200 000	26 787	899 727				16 203		2 142 717
Prírastky							31 788		31 789
Úbytky			70 647				5 000		75 647
Presuny			42 991				- 42 991		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 200 000	26 787	872 071				0		2 098 858
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 787	577 086						603 873
Prírastky			112 557						112 557
Úbytky			70 646						70 646
Stav na konci účtovného obdobia		26 787	618 997						645 784
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	458 000								458 000
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	458 000								458 000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	742 000		322 641				16 203		1 080 844
Stav na konci účtovného obdobia	742 000		253 074				0		995 074

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

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

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
STEFE Banská Bystrica, a. s.	66,00%	66,00%	11 822 382	1 073 110	5 857 693
STEFE ECB, s.r.o.	100,00%	100,00%	4 509 530	718 116	3 752 481
STEFE Martin, a. s.	65,93 %	65,93 %	3 615 621	403 276	1 528 731
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.	58,66%	58,66%	4 440 367	246 394	2 368 323
STEFE Rožňava, s.r.o.	100,00%	100,00%	2 037 544	117 591	1 732 796
STEFE THS, s.r.o.	100,00%	100,00%	5 668 586	417 030	5 836 552
STEFE Zvolen, s.r.o.	66,00%	66,00%	4 493 905	427 171	3 133 160
STEFE Trnava, s.r.o.	50,00 %	50,00 %	4 877 354	595 575	4 707 329
V.I.Trade s.r.o.	100,00 %	100,00 %	482 843	-129 385	491 607
Dcérske účtovné jednotky - vklady do kapitálových fondov					
STEFE THS, s.r.o.	x				896 236
STEFE Rožňava, s.r.o.	x				290 000
Účty v bankách s dobou viazanosti viac ako 1 rok					
Tatra banka, a. s. (termínovaný vklad)	x	x	x	x	20 000

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

Spoločnosť neučtuje o:

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

V rámci roka 2019 spoločnosť zaznamenala pohyby dlhodobého finančného majetku (DFM) v súvislosti s akvizičnými projektami.

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 989 049	5 207 329			1 319 011	20 000	28 471		33 563 860
Prírastky							924 925		924 925
Úbytky		500 000							500 000
Presuny	941 850						941 850		0
Stav na konci účtovného obdobia	27 930 899	4 707 329			1 319 011	20 000	11 546		33 988 785
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 415 792				132 775				4 548 567
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	4 415 792				132 775				4 548 567
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	22 573 257	5 207 329			1 186 236	20 000	28 471		29 015 293
Stav na konci účtovného obdobia	23 515 107	4 707 329			1 186 236	20 000	11 546		29 440 218

Pohyby dlhodobého finančného majetku (DFM) za rok 2018 sú zhrnuté nasledovne:

<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>								
	<i>Podielové CP a podiely v DÚJ</i>	<i>Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom</i>	<i>Ostatné dlhodobé CP a podiely</i>	<i>Pôžičky ÚJ v konsol. celku</i>	<i>Ostatný DFM</i>	<i>Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok</i>	<i>Obstarávaný DFM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DFM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>	<i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 989 048	5 207 329			1 319 011	20 000	91 922		33 627 310
Prírastky							44 125		44 125
Úbytky							107 576		107 576
Presuny	1								1
Stav na konci účtovného obdobia	26 989 049	5 207 329			1 319 011	20 000	28 471		33 563 860
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 415 791				132 775				4 548 566
Prírastky									
Úbytky									
Presuny	1								1
Stav na konci účtovného obdobia	4 415 792				132 775				4 548 567
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	22 573 257	5 207 329			1 186 236	20 000	91 922		29 078 744
Stav na konci účtovného obdobia	22 573 257	5 207 329			1 186 236	20 000	28 471		29 015 293

1.3 ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)

a) Prehľad o opravných položkách k zásobám (podľa jednotlivých položiek súvahy)

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

K 31.12.2019 spoločnosť eviduje opravnú položku k tovaru.

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

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

Spoločnosť v roku 2019 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

1.5. ÚDAJE O POHĽADÁVKACH (Súvaha r. 041 a r. 053)

a) Prehľad o opravných položkách

Pohľadávky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	103 388			103 388	0
Pohľadávky spolu	103 388			103 388	0

b) Prehľad pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé pohľadávky netto spolu	1 599 063	1 580 869
STEFE Banská Bystrica, a.s., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica	10 018	8 914
STEFE ECB, s.r.o., Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica	43 135	1 195
STEFE Martin, a.s., Východná 14, 036 01 Martin	2 187	1 373
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o. Gorkého 8a, 979 01 Rimavská Sobota	1 741	874
STEFE Rožňava, s.r.o., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica	716	23 350
STEFE THS, s.r.o., Okružná 42/9, 050 01 Revúca	3 366	9 138
STEFE Trnava, s.r.o., Františkánska 16, 917 32 Trnava	7	182
STEFE Zvolen, s.r.o., Unionka 54, 960 01 Zvolen	4 457	4 381
V.I.Trade s.r.o., Novozámocká 104, 947 01 Nitra	828	0
Energie Steiermark Finanz Service GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	1 532 608	1 531 462

c) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	300	0	300
Iné pohľadávky	39 831		39 831
Dlhodobé pohľadávky spolu	40 131	0	40 131
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	66 455	0	66 455
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	239 923	714	240 637
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	1 532 608		1 532 608
Daňové pohľadávky a dotácie	8 821		8 821
Iné pohľadávky	2 632		2 632
Celkom	1 850 439	714	1 851 153

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	714	6 838
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 850 439	1 834 403
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 851 153	1 841 241
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	40 131	300
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	40 131	300

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

d) Odložená daňová pohľadávka

Pozri v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

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

a) Štruktúra finančných účtov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11 802	13 002
Bežné účty v banke	630 838	1 147 082
Spolu	642 640	1 160 084

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

Spoločnosť neučtuje o inom druhu krátkodobého finančného majetku.

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

<i>Opis položky časového rozlíšenia</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 434	7 583
Ostatné	13	0
Služby v oblasti informačných technológií	3 421	7 583
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	37 413	36 863
Poistenie dlhodobého hmotného majetku	6 580	6 876
Nájomné	13 942	13 626
Služby v oblasti informačných technológií	14 405	13 910
Ostatné	2 486	2 451

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

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

a) Popis základného imania

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

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

b) Kapitálové fondy z príspevkov

Spoločnosť v roku 2019 netvorila kapitálové fondy z príspevkov.

c) Rozdelenie účtovného zisku

<i>Názov položky</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Účtovný zisk	2 422 504
Rozdelenie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2 422 504
Spolu	2 422 504

Rozdelenie výsledku hospodárenia dosiahnutého v roku 2018 vo výške 2 422 504 bolo schválené valným zhromaždením spoločnosti dňa 24. apríla 2019 a to tak, že suma 2 422 504 EUR bola určená na vyplatenie akcionárom v priebehu roka 2019.

Zisk na akciu predstavuje za bežné účtovné obdobie roku 2019 sumu 2 466 082 EUR a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sumu 2 422 504 EUR.

d) 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 31.12.2019 a 31.12.2018

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 653	2 753			7 406
Rezerva na odchodné	4 653	2 753			7 406
Krátkodobé rezervy, z toho:	60 736	86 547	55 139	5 597	86 547
rezerva na nevyčerpané dovolenky	11 490	13 308	11 490		13 308
Rezerva na nevyplatené odmeny	36 726	60 000	33 640	3 086	60 000
rezerva na overenie, zostavenie UZ	6 090	5 067	6 090		5 067
rezerva na nevyfakturované dodávky	6 430	8 172	3 919	2 511	8 172

Spoločnosť účtuje o dlhodobej rezerve na odchodné do dôchodku v roku končiacom sa 31. decembra 2019 pri tvorbe ktorej použila poistno-matematické metódy ocenenia. Hodnota týchto rezerv sa upravuje na ich hodnotu v čase účtovania a vykazovania, pričom okrem veku zamestnanca k 31.12.2019 sa zohľadňuje reálna diskontná sadzba, pravdepodobná fluktuácia zamestnancov Spoločnosti a úmrtnosť slovenskej populácie zverejnená štatistickým úradom Slovenskej republiky. K 31. decembru 2019 bolo účtované zrušenie rezervy. Zamestnanci majú nárok na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške priemernej mesačnej mzdy. Čerpanie rezervy na odchodné do dôchodku bude postupné, predpokladá sa, že rezerva sa začne čerpať v budúcich obdobiach.

U krátkodobých rezerv sa predpokladá použitie v roku 2020 a tieto rezervy sa týkajú predovšetkým zostavenia účtovnej závierky a nevyfakturovaných dodávok.

Názov položky <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	14 003			9 350	4 653
Rezerva na odchodné	14 003			9 350	4 653
Krátkodobé rezervy, z toho:	23 127	60 736	21 111	2 016	60 736
rezerva na nevyčerpané dovolenky	10 747	11 490	10 747		11 490
Rezerva na nevyplatené odmeny		36 726			36 726
rezerva na overenie, zostavenie UZ	6 090	6 090	6 090		6 090
rezerva na nevyfakturované dodávky	6 290	6 430	4 274	2 016	6 430

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu na prípadné sankcie od tretích strán (napr. správcu dane, obchodného partnera a pod.) z titulu výkonu svojej podnikateľskej činnosti, nakoľko na základe analýzy

súčasného stavu nepredpokladá, že by jej nejaké sankcie od akejkoľvek tretej strany hrozili, aj keď túto skutočnosť nemôže vzhľadom na rozdielnu interpretáciu súčasných právnych predpisov celkom vylúčiť.

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

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	4 378 692	4 500 785
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	3 516 680	3 680 012
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	862 012	820 773
Krátkodobé záväzky spolu	371 549	400 692
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	370 349	399 244
Záväzky po lehote splatnosti	1 200	1 448

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

b) Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	169 277	170 153
STEFE Banská Bystrica, Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica	2 816	3 538
STEFE ECB, s.r.o., Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica	185	527
STEFE Martin, a.s., Východná 14, 036 02 Martin	811	911
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o. Gorkého 8a, 979 01 Rimavská Sobota	409	305
STEFE Rožňava, s.r.o., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica	348	375
STEFE THS, s.r.o., Okružná 42/9, 050 01 Revúca	466	462
STEFE Zvolen, s.r.o., Unionka 54, 960 01 Zvolen	910	103
Energie Steiermark Finanz Service GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	163 332	163 332
Steirische Gas Wärme GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	0	600
Dlhodobé záväzky spolu	4 333 340	4 496 672
Energie Steiermark Finanz Service GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	4 333 340	4 496 672

c) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

d) Odložený daňový záväzok

Pozri v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

e) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 113	3 197
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 896	7 911
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 896	7 911
Čerpanie sociálneho fondu	6 488	6 995
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 521	4 113

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

Spoločnosti sa netýka.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	255	255
Ostatné výnosy budúcich období	255	255

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	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
a						
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 468 806	x	x	2 422 661	x	x
teoretická daň	x	518 449	21 %	x	508 759	21 %
Daňovo neuznané náklady	215 061	45 163	2 %	355 554	74 666	3 %
Výnosy nepodliehajúce dani	- 2 582 975	-542 425	-22 %	- 2 563 542	-538 343	-22 %
Vplyv nevykázanaj odloženej daňovej pohľadávky	x	x	0 %	x	x	0 %
Umorenie daňovej straty	-100 892	-21 004	-0 %	-172 786	-36 285	-1 %
Zmeny sadzby dane	x	x	x	x	x	x
Iné (daňová licencia)	x	x	x	x	x	x

Spolu	0	0	0 %	41 887	8 797	0 %
Zápočet daňovej licencie	X	X	0 %	x	-8 640	
Splatná daň z príjmov	X	2 724	0 %	x	157	0 %
Odložená daň z príjmov	X	0	0 %	x	0	0 %
Celková daň z príjmov	x	2 724	0 %	x	157	0 %

b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	297 282	256 081
odpočítateľné	- 297 282	- 262 481
zdaniteľné	0	6 400
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 87 250	- 53 899
odpočítateľné	- 87 250	- 53 899
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	17 476	118 965
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	17 476	
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	0	1 344
Uplatnená daňová pohľadávka	0	
Zaučtovaná ako náklad	0	
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	1 344
Zmena odloženého daňového záväzku	0	
Zaučtovaná ako náklad	0	
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok k 31. decembru 2019 neboli účtované z dôvodov, že spoločnosť nevykazuje pasívnu odloženú daň a súčasne existuje predpoklad neistoty dostatočných daňových ziskov v budúcnosti.

c) Ďalšie informácie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	3 670	24 983
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

2.8 DERIVÁTY

Spoločnosti sa netýka.

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

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

Tržby za predaj tovaru predstavujú za bežné účtovné obdobie sumu celkom 656 251. Tržby za predaj tovaru predstavujú za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sumu celkom 516 939 EUR. Ich rozdelenie podľa typu tovaru a oblasti odbytu je nasledovné:

Oblasť odbytu <i>a</i>	TOVAR MARKETINGOVÉ PREDMETY		TOVAR TECHNICKÉ ZARIADENIA		TOVAR ZARIADENIA Z OBLASTI INFORMAČNÝCH TECHOLÓGIÍ	
	Bežné účtovné obdobie <i>b</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>c</i>	Bežné účtovné obdobie <i>d</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>e</i>	Bežné účtovné obdobie <i>f</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>g</i>
Slovenská republika	52 364	29 445	588 475	482 250	15 412	5 244
Spolu	52 364	29 445	588 475	482 250	15 412	5 244

Tržby za vlastné výkony predstavujú za bežné účtovné obdobie sumu celkom 2 125 390 EUR. Tržby za vlastné výkony predstavujú za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sumu celkom 2 118 586 EUR. Ich rozdelenie podľa typu výkonu a oblasti odbytu je nasledovné:

Typ služby	Oblasť odbytu Slovenská republika		Oblasť odbytu Česká republika		Oblasť odbytu Rakúska republika	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Nájom	127 607	113 970				
Zabezpečenie telekomunikačných služieb	81 018	80 926			4 800	4 800
Technická podpora a správa	142 741	134 763				
Riadenie ľudských zdrojov	101 678	88 644				
Podpora a údržba software	163 341	175 573				
Poradenstvo vo vybraných oblastiach	631 156	600 848				
Poskytnutie sublicencií k software	47 702	39 955				
Reklama, provízie, sprostredkovanie	812 877	867 225				
Technické poradenstvo	12 160	9 700				
Ostatné	310	2 182				
Spolu	2 120 590	2 113 786	0	0	4 800	4 800

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

Spoločnosti sa v účtovnom období 2019 netýka.

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

Spoločnosť v roku 2019 neúčtovala o aktivácii.

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie</i>
Výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	124 947	180 938
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	277	21 228
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	124 670	159 710

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Osobné náklady, z toho:	1 102 553	1 065 233
Mzdy	745 300	734 187
Ostatné náklady na závislú činnosť	36 000	36 000
Sociálne poistenie a zdravotné poistenie	287 243	268 639
Sociálne zabezpečenie	34 010	26 407

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Finančné výnosy, z toho:	2 496 037	2 539 677
Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek	2 238 337	2 267 431
Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek	257 700	270 575
Výnosové úroky	1 148	1 671

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	847 050	847 411
opravy a údržba	17 806	16 251
cestovné a reprezentačné	20 734	28 559
služby v oblasti poradenstva	251 262	269 642
služby v oblasti IT a IS	125 115	119 029
služby v oblasti informačných systémov	141 314	141 288
služby v oblasti marketingu	25 974	13 590

služby v oblasti personalistiky	15 481	14 975
ostatné služby	62 600	69 761
nájomné	186 764	174 315

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
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	315 777	377 766
Dane a poplatky	3 052	2 922
Odpisy k dlhodobému hmotnému majetku	159 151	152 630
Odpisy a opravné položky k dlhodobého hmotného majetku		
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	81	18 427
Opravné položky k pohľadávkam		96 988
Manko a škoda, storno poplatky, pokuty	203	5 134
Refakturácie tovarov a služieb	121 039	61 233
Poistenie dlhodobého majetku a prevádzkovej činnosti	10 606	9 403
Dary	19 395	28 673
Ostatné	2 250	2 356

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	50 799	160 678
Opravné položky k finančnému majetku		
Nákladové úroky	49 226	51 887
Kurzové straty		
Ostatné náklady na finančnú činnosť	1 573	108 791

10. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12 173	10 047
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 000	10 047
Poradenstvo	2 173	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	2 125 390	2 118 586
Tržby za tovar	656 251	516 939
Čistý obrat celkom	2 781 641	2 635 525

ČL. V INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

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

1. PODMIENENÝ MAJETOK A PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

a) Informácie o podsúvahových položkách

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Hnuteľné veci s obstarávacou cenou do 400 EUR, ak nie sú vykázané v rámci dlhodobého hmotného majetku	16 177	16 499

b) Informácie o podmienených záväzkoch

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

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie
	Hodnota celkom
Z poskytnutých záruk	20 000

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Hodnota celkom
Z poskytnutých záruk	20 000

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky voči spriazneným osobám.

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

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2019, 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 PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Odmeny za výkon funkcie	36 000					
	36 000					
Iné plnenia	4 052					
	4 728					

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

2. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

a) Prehľad uskutočnených transakcií

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
STEFE SK, a.s. ako DODÁVATEĽ:			
Energie Steiermark AG	3	4 800	4 800
Celková hodnota		4 800	4 800
Energie Steiermark Finanz-Service	8 (istina)	1 532 608	1 531 462
	8 (úrok)	1 148	1 669
Celková hodnota		1 533 756	1 533 131
STEFE Banská Bystrica, a. s.	2	123 892	158 730
	3	295 612	289 687
	5	12 501	10 313
	11	19 874	14 742
	11	630 449	654 355
Celková hodnota		1 082 328	1 127 827
STEFE ECB s.r.o.	2	13 217	31 781
	3	171 748	130 776
	5	3 904	3 170
	11	9 032	5 477
	11	563 823	527 307
Celková hodnota		761 726	698 510

STEFE Martin, a. s.	2	164 873	67 871
	3	213 765	213 528
	5	8 559	7 151
	11	5 908	1 991
	11	265 463	215 675
Celková hodnota		658 568	506 216
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.	2	19 493	9 518
	3	92 995	93 163
	5	3 699	3 200
	11	4 424	2 103
	11	118 142	104 652
Celková hodnota		238 752	212 635
STEFE Rožňava, s.r.o.	2	21 051	14 280
	3	88 550	89 696
	5	3 578	3 044
	11	50 076	21 442
	11	0	134 133
Celková hodnota		163 255	262 596
STEFE THS, s.r.o.	2	71 052	141 996
	3	199 307	197 920
	5	7 869	6 594
	11	8 668	3 475
	11	380 216	363 383
Celková hodnota		667 110	713 368
STEFE Trnava, s.r.o.	2	215 598	33 894
	11	6 562	4 877
	11	257 700	270 575
Celková hodnota		479 860	309 346
STEFE Zvolen, s.r.o.	2	22 843	74 894
	3	177 432	176 879
	5	7 594	6 484
	11	8 433	7 271
	11	280 244	267 926
Celková hodnota		496 545	533 455
V.I.Trade s.r.o.	2	1 028	0
	3	1 366	0
	11	8 535	0
Celková hodnota		10 929	0
Celková hodnota		6 097 629	5 901 883
Celková hodnota	2	653 047	532 964
	3	1 245 576	1 196 450
	5	47 702	39 955

	8	1 533 756	1 533 131
	11	121 512	61 378
	11	2 496 037	2 538 005
	CELKOM	6 097 629	5 901 883

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služby
4	obchodné zastúpenie
5	licencia
6	transfer
7	know-how
8	úver, pôžička
11	iný obchod

STEFE SK, a. s. ako ODBERATEĽ:			
Energie Steiermark AG	3	212 070	233 409
Celková hodnota		212 070	233 409
Energie Steiermark Finanz-Service	8 (istina)	4 496 672	4 660 004
	8 (úrok)	49 226	51 887
Celková hodnota		4 545 898	4 711 891
Energie Steiermark Wärme, GmbH	1	29 298	46 878
	3	1 250	0
Celková hodnota		30 548	46 878
STEFE Banská Bystrica, a.s.	3	14 342	18 244
Celková hodnota		14 342	18 244
STEFE ECB, s.r.o.	1	71	0
	3	3 292	100
Celková hodnota		3 363	100
STEFE Martin, a.s.	3	0	33
Celková hodnota		0	33
V.I.Trade s.r.o.	1	10 508	0
Celková hodnota		10 508	0
Celková hodnota		4 816 729	5 010 554
Celková hodnota	1	39 877	46 878
	3	230 954	251 786
	8	4 545 898	4 711 891
	CELKOM	4 816 729	5 010 554

ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti sa netýka.

ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania v roku 2019 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 492 000				10 492 000
Zákonné rezervné fondy	2 098 400				2 098 400
Ostatné kapitálové fondy	8 297 053				8 297 053
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 063 773				5 063 773
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 422 504	2 466 082	2 422 504		2 466 082

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie 2018 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 492 000				10 492 000
Zákonné rezervné fondy	2 098 400				2 098 400
Ostatné kapitálové fondy	8 297 053				8 297 053
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 508 855			554 918	5 063 773
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 304 918	2 422 504	1 750 000	554 918	2 422 504

ČI. X PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 466 806	2 422 661
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	- 2 256 375	-2 100 291
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	159 151	152 630
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		5 000
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	28 564	28 259
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		96 988
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3 599	- 1 023
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-2 496 037	- 2 538 006
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	49 226	51 887
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 1 148	- 1 671
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 (+/-)	-71	- 1 930
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 (+/-)	341	107 575
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-52 517	-214 088
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 42 656	-206 773
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	5 823	2 334
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 15 684	- 9 649

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 (-/+)		
	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.)	159 914	108 282
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	2	2
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 49 226	-51 887
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	110 690	-56 397
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-8 821	-2 880
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	101 869	53 517
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-18 078	- 28 971
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-86 663	- 31 789
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 (-)	-924 925	- 44 125
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	152	20 358
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 (+)	2 496 037	2 538 006
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 (+)	500 000	
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	1 966 523	2 453 479
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
<i>C. 1.</i>	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
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 (-)		
<i>C. 2.</i>	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
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 (+)		

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 (-)		
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	- 163 332	-163 332
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 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 (-)	- 2 422 504	-1 750 000
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	- 2 585 836	-1 913 332
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	- 517 444	593 663
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 160 084	566 421
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	642 640	1 160 084
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	642 640	1 160 084