

ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Účtovná jednotka STEFE Zvolen, s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, so sídlom Unionka 54, 960 01 Zvolen. Založená bola dňa 04.07.1994 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 12.08.1994. IČO 31612300. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka 2128/S.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

1. sprostredkovateľská činnosť
2. kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja konečnému spotrebiteľovi a kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností, okrem viazaných a koncesovaných obchodných živností
3. výroba, rozvod a predaj tepla a teplej úžitkovej vody
4. obsluha tepelných zariadení
5. montáž, rekonštrukcia, údržba nevyhradených technických zariadení
6. výkon činnosti energetického audítora
7. opravy vyhradených technických zariadení tlakových v rozsahu:
 - technické zariadenia tlakové skupina A b1 tlakové nádoby stabilné, ktoré neobsahujú nebezpečné plyny, pary, kvapaliny
 - technické zariadenia tlakové skupina B b1 tlakové nádoby stabilné, ktoré neobsahujú nebezpečné plyny, pary, kvapaliny f1 bezpečnostné príslušenstvo, chrániace pred prekročením najvyššieho pracovného tlaku
8. montáž určených meradiel v rozsahu:
 - merače pretečeného množstva vody – na studenú vodu
 - merače pretečeného množstva vody – na teplú vodu
 - merače tepla a ich členy
9. vodoinštalatérsstvo a kúrenárstvo
10. montáž, rekonštrukcia, údržba vyhradených technických zariadení – elektrických
11. montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení – tlakových
12. montáž mechanických častí solárnych zariadení bez zásahu do elektrických častí a do regulácie zariadení
13. montáž pomerových rozdeľovačov nákladov vykurovania
14. montáž určených meradiel v rozsahu: - Jednofázové a viacfázové striedavé dynamické (indukčné) elektromery (vrátane dvojtarifných) na priame meranie spotreby elektrickej energie - Jednofázové a viacfázové striedavé dynamické (indukčné) elektromery na nepriame meranie (pripojené cez meracie transformátory) spotreby elektrickej energie - Striedavé dynamické (indukčné) elektromery s mechanickým prídavným zariadením na meranie nadspotreby, meranie maxima a viactarifné elektromery - Jednofázové a viacfázové striedavé statické elektromery s elektrickým meracím systémom - Striedavé statické elektromery alebo dynamické (indukčné) elektromery s elektrickým prídavným zariadením na meranie nadspotreby, meranie maxima a viactarifné elektromery - Meracie transformátory prúdu a napätia používané v spojené s elektromermi
15. montáž určených meradiel v rozsahu: plynometry membránové vrátane plynomerov s teplotnou korekciou
16. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iným než základných služieb spojených s prenájomom
17. čistiace a upratovacie služby

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 13.05.2020.

4. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

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

5. ÚDAJE O SKUPINE

A. NAJvyšší PODNIK V KONSOLIDÁCI

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka je Energie Steiermark AG Leonhardgürtel 10, 8010 Graz, Rakúsko.

B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCI

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 Leonhardgürtel 10, 8010 Graz, Rakúsko.

C. Miesto ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

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

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

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou.

6. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	24,45	24,67
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	27	25
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 31.12.2020 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 2 400 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 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 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 1 700 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) 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.

h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť neeviduje zásoby vlastnej výroby.

i) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

j) Nedokončená výroba

Spoločnosť neúčtovala o nedokončenej výrobe.

k) 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).

l) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

m) 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.

n) 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.

o) 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.

p) 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.

q) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

r) 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.

s) 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	Doba odpisovania		Metóda odpisovania
Softvér	4 roky	25,0 %	rovnomerná
Oceniteľné práva	5 – 40 rokov	20 – 2,5 %	rovnomerná

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

Názov majetku	Doba odpisovania		Metóda odpisovania
Stavby	20 – 40 rokov	5,0 – 2,5 %	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	2 – 25 rokov	50,0 – 4,0 %	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %	rovnomerná
Inventár	10 rokov	10 %	rovnomerná

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 v súčasnosti netvorí opravné položky k zásobám.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

Kritéria	Opravná položka v %
po splatnosti 91 – 180 dní	minimálne 20 %
po splatnosti 181 – 360 dní	minimálne 35 %
po splatnosti viac ako 360 dní	100 %
pochybné a sporné pohľadávky	100 %
v konkurze	100 %

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

Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá.

Dotácia poskytnutá v roku 2009 vo výške 106 672,13 EUR na technologické zariadenia – kompaktné odovzdávacie stanice tepla (KOST), meranie a reguláciu (M a R) a na projektovú dokumentáciu na okruhoch SEKIER 1 a SEKIER 3, na KOST, M a R, primárne dvojúrovňové vnútorné rozvody na okruhoch ZÁPAD 1 - 3 a 5, na KOST, M a R a na projektovú dokumentáciu na okruhu BH1 a na KOST a M a R na OST Bystrický rad. Celková obstarávacía cena investícií bola 1 991 139 EUR a investičné akcie boli realizované v priebehu rokov 2007 – 2008.

Dotácia poskytnutá v roku 2015 vo výške 27 421,71 EUR na výmenu rozvodov tepla a inštaláciu kompaktných odovzdávacích staníc tepla (KOST) na okruhoch Farkaška, Kukučínova, Centrum a Balkán. Celková obstarávacía cena investícií bola 567 894 EUR a investičné akcie boli realizované v priebehu roka 2014.

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

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, 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. 8 až 11.

Poznámky k 31.12.2020

DIČ

2 0 2 0 4 7 8 3 9 4

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2019 sú zhrnuté nasledovne:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																	
Dlhodobý nehmotný majetok	a	Aktivované náklady na vývoj	b	Softvér	c	Oceniteľné práva	d	Goodwill	e	Ostatný DNM	f	Obstarávaný DNM	g	Poskytnuté preddavky na DNM	h	Spolu	i
Prvotné ocenenie																	
Stav na začiatku účtovného obdobia				39 917		122 982						750				163 649	
Prírastky																	
Úbytky												750				750	
Presuny																	
Stav na konci účtovného obdobia				39 917		122 982						0				162 899	
Oprávky																	
Stav na začiatku účtovného obdobia				39 917		50 041										89 958	
Prírastky						7 185										7 185	
Úbytky																	
Presuny																	
Stav na konci účtovného obdobia				39 917		57 226										97 143	
Opravné položky																	
Stav na začiatku účtovného obdobia																	
Prírastky																	
Úbytky																	
Presuny																	
Stav na konci účtovného obdobia																	
Zostatková hodnota																	
Stav na začiatku účtovného obdobia				0		72 941						750				73 691	
Stav na konci účtovného obdobia				0		65 756						0				65 756	

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2020 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súhory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	
A	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	122 076	9 859 139	9 561 897				12 530	0	19 555 642
Prírastky		110 279	266 054				60 424	7 800	444 557
Úbytky		3 506	154 392						157 898
Presuny		632	10 691				-11 323		0
Stav na konci účtovného obdobia	122 076	9 966 544	9 684 250				61 631	7 800	19 842 301
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 639 944	7 824 509						12 464 453
Prírastky		312 493	395 146						707 639
Úbytky		3 506	154 392						157 898
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		4 948 931	8 065 263						13 014 194
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		78 285	63 768						142 053
Prírastky		1 382	22 000						23 382
Úbytky		14 231	12 574						26 805
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		65 436	73 194						138 630
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	122 076	5 140 910	1 673 620				12 530	0	6 949 136
Stav na konci účtovného obdobia	122 076	4 952 177	1 545 793				61 631	7 800	6 689 477

Poznámky k 31.12.2020

DIČ

2 0 2 0 4 7 8 3 9 4

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2019 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	126 150	9 776 139	9 504 264				41 274	24 404	19 472 231	
Prírastky							172 373	19 327	191 700	
Úbytky	4 074	21 321	82 743				151		108 289	
Presuny		104 321	140 376				-200 966	-43 731	0	
Stav na konci účtovného obdobia	122 076	9 859 139	9 561 897				12 530	0	19 555 642	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 361 603	7 441 350						11 802 953	
Prírastky		299 662	465 903						765 565	
Úbytky		21 321	82 744						104 065	
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		4 639 944	7 824 509						12 464 453	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		84 817	43 654						128 471	
Prírastky		12 000	28 000						40 000	
Úbytky		18 532	7 886						26 418	
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		78 285	63 768						142 053	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	126 150	5 329 719	2 019 260				41 274	24 404	7 540 807	
Stav na konci účtovného obdobia	122 076	5 140 910	1 673 620				12 530	0	6 949 136	

Spoločnosť nevykazovala **v bežnom ani v predchádzajúcom účtovnom období** žiadne prírastky ani úbytky dlhodobého nehmotného majetku.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný majetok, ani obmedzené právo s ním nakladať.

Významné prírastky stavieb v bežnom účtovnom období predstavuje zaradenie rozvodu tepla Rezidencia HRON II. etapa v celkovej sume 45,7 tis. EUR v decembri 2020, zaradenie rozvodu VS Hviezdoslavova v celkovej sume 39,3 tis. EUR v októbri 2020, rekonštrukcia horúcovodného rozvodu Výhrevne Balkán v celkovej sume 12 tis. EUR v novembri 2020, zaradenie nebytového priestoru obytný komplex DARINKA v celkovej sume 6,2 tis. EUR v máji 2020 a technické zhodnotenie horúcovodného rozvodu VS Nádvorná v celkovej sume 5,5 tis. EUR v septembri 2020.

Významné prírastky stavieb v predchádzajúcom účtovnom období predstavuje rekonštrukcia školského športového areálu IX. ZŠ vo Zvolene - pokládka nového rozvodu tepla v celkovej sume 70,5 tis. EUR v októbri 2019, pripojenie rozvodu ARBORA v celkovej sume 25 tis. EUR v novembri 2019 a teplovodná prípojka z PK Rákoš v celkovej sume 8 tis. EUR v decembri 2019.

Významné prírastky samostatných hnutelných vecí v bežnom účtovnom období predstavuje zaradenie KOST a MaR na Rezidencii HRON II. etape v celkovej sume 81,6 tis. EUR v decembri 2020, zaradenie technológie a výmenníkov vo Výhrevni Balkán v celkovej sume 50,3 tis. EUR v decembri 2020, zaradenie KOST a MaR na VS Nádvorná v celkovej sume 42,8 tis. EUR v septembri 2020, zaradenie KOST a MaR na VS Hviezdoslavova v celkovej sume 30,1 tis. EUR v októbri 2020, rekonštrukcia PK1 Kremnica (výmena kotla) v celkovej sume 25 tis. EUR v decembri 2020, zaradenie KOST Ružová (BH3) v celkovej sume 8,1 tis. EUR v januári 2020, technické zhodnotenie strojnej technológie PK Rákoš v celkovej sume 5,8 tis. EUR v júli 2020, rekonštrukcia centrálného dispečingu MaR (snímače meračov) v celkovej sume 15,6 tis. EUR v decembri 2020 a zaradenie KOST a výmenníka na OST Sekier 2 v celkovej sume 5,1 tis. EUR.

Významné prírastky samostatných hnutelných vecí v predchádzajúcom účtovnom období predstavuje zaradenie KOST a MaR RIVER na okruhu PK Rákoš v celkovej sume 23,5 tis. EUR v novembri 2019, zaradenie kotla a technologického zariadenia na okruhu PK Rákoš v celkovej sume 35,8 tis. EUR, centrálné výmenníkové stanice – OST Západ 1 – 5 v celkovej sume 20,3 tis. EUR, rekonštrukcia centrálného dispečingu MaR v celkovej sume 11,3 tis. EUR v decembri 2019.

Významné prírastky dopravných prostriedkov v bežnom účtovnom období predstavuje kúpa osobného automobilu Škoda Fabia Combi v celkovej sume 11,6 tis. EUR v júli 2020.

Významné prírastky dopravných prostriedkov v predchádzajúcom účtovnom období predstavuje kúpa osobného automobilu Škoda Karoq v celkovej sume 25,3 tis. EUR vo februári 2019 a osobného automobilu Škoda Scala v celkovej sume 17,5 tis. EUR v novembri 2019.

V bežnom účtovnom období boli **vyradené likvidáciou** vnútorné rozvody TÚV a ÚK na OST Nádvorná v obstarávacej cene 3,5 tis. EUR, zostatková cena bola 0,3 tis. EUR a technológia (čerpádlá, výmenníky, merače tepla, riadiaci systém) v obstarávacej cene 64 tis. EUR, zostatková cena bola nulová v septembri 2020 a technológia na OST Hviezdoslavova (výmenníky, MaR, regulačný ventil) v obstarávacej cene 81,1 tis. EUR, zostatková cena bola nulová v októbri 2020. K vyradeniu došlo z dôvodu rekonštrukcie, kde sa pôvodné zariadenia (technológia) stali nevyužívané.

V júli 2020 bol **vyradený predajom** osobný automobil C3 Picasso ktorého obstarávacia cena bola 9,2 tis. EUR, zostatková cena nulová a tržba z predaja 1,3 tis. EUR.

V predchádzajúcom účtovnom období (október 2019) bola **vyradená predajom** výmenníková stanica 2 Sekier vrátane vodovodnej a kanalizačnej prípojky a pozemku. Celková obstarávacia cena bola 14 tis. EUR, zostatková cena 9 tis. EUR a tržba z predaja 43,5 tis. EUR, čiastočne boli **vyradené likvidáciou** rozvody ÚK kanálové na OST 2 Západ v obstarávacej cene 11,3 tis. EUR, zostatková cena bola 1,6 tis. EUR (nevyužitá potrubná časť energokanálu). V decembri 2019 boli z dôvodu nefunkčnosti **vyradené likvidáciou** riadiace systémy na OST Kukučínova v celkovej obstarávacej cene 37,3 tis. EUR, zostatková cena bola nulová.

Vo februári 2019 bol **predaný osobný automobil** Škoda Roomster ktorého obstarávacia cena bola 9,2 tis. EUR, zostatková cena nulová a tržba z predaja 2,7 tis. EUR, v júli 2019 bola predaná Škoda Octavia ktorej obstarávacia cena bola 21,7 tis. EUR, zostatková cena nulová a tržba z predaja 9,2 tis. EUR a v decembri 2019 bol predaný osobný automobil Škoda Rapid Spaceback ktorého obstarávacia cena bola 14,5 tis. EUR, zostatková cena nulová a tržba z predaja 5,5 tis. EUR.

Ku dňu 31.12.2020 bol obstaraný a nezaradený dlhodobý hmotný majetok v celkovej sume 61,6 tis. EUR, z toho ARBORA v sume 12,2 tis., Výhrevňa Balkán (nádž na upravenú vodu) v sume 14,7 tis. EUR, rezort Mŕťová v sume 5,7 tis. EUR a osobný automobil v sume 29 tis. EUR.

Ku dňu 31.12.2020 bol poskytnutý preddavok na dlhodobý hmotný majetok v celkovej sume 7,8 tis. EUR na kúpu nebytového priestoru Rezidencia HRON.

V roku 2020 boli vytvorené opravné položky vo výške 4 % až 24 % zo zostatkovej ceny v celkovej výške 22 tis. EUR z dôvodu zmeny zapojenia technológie na OST Výhrevňa Balkán a 85 % zo zostatkovej ceny v celkovej výške 1,4 tis. EUR z dôvodu technického a morálneho opotrebenia plynovej prípojky.

K rozpusteniu opravných položiek došlo v dôsledku znižovania účtovnej zostatkovej hodnoty v závislosti od výšky odpisov v celkovej výške 26,8 tis. EUR.

Spoločnosť vedie na podsúvahovom účte majetok prenášaný od Mesta Zvolen, ktorého obstarávacia cena je 1 623 517 EUR a zostatková cena k 31. decembru 2020 je nulová.

Okrem uvedeného majetku sa na podsúvahových účtoch vedie majetok, ktorého nadobúdacia cena je nižšia ako 400 EUR. K 31. decembru 2020 predstavuje hodnota tohto majetku 85 786 EUR hmotný a 687 EUR nehmotný.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný majetok, ani obmedzené právo s ním nakladať.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v KOOOPERATIVA poisťovňa, a. s., poisťná zmluva č. 80-8020059. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie budov a stavieb, technológie, merania a regulácie. Ročný limit plnenia je podľa zmluvy vo výške 30 tis. EUR a vzťahuje sa na technológie, stroje a inventár. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

Dopravné prostriedky sú zákonne a havarijne poistené v poisťovni Allianz – Slovenská poisťovňa, a. s.

1.2. ÚDAJE O POHLÁDÁVKACH (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>
Pohľadávky z obchodného styku	9 627	1 920			11 547
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Pohľadávky spolu	9 627	1 920			11 547

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky <i>a</i>	V lehote splatnosti <i>B</i>	Po lehote splatnosti <i>C</i>	Pohľadávky spolu <i>d</i>
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	28 437		28 437
Dlhodobé pohľadávky spolu	28 437		28 437
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 413 909	49 146	1 463 055
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	7 169	288	7 457
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	300 081		300 081
Iné pohľadávky	93 819		93 819
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 814 978	49 434	1 864 412

c) Odložená daňová pohľadávka

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.6.b

1.3. 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	973	1 197
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	770 754	875 401
Spolu	771 727	876 598

1.4. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 074)

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	52
overenie údajov pre výpočet EK r.2014 - 2020	0	52
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12 417	12 167
poistenie motor. vozidiel (zákonné, havarijné)	3 597	3 558
poistenie majetku (rizík, zodpovedn.za škodu)	8 442	8 440
ostatné (predplatné noviny, prístup EPI, dátové služby, príspevky do FO, diaľničná známka)	378	169

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 je 3 683 058 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom spoločníka STEFE SK, a. s. 66 % s menovitou hodnotou vkladu vo výške 2 430 817 EUR a spoločníka Mesto Zvolen 34 % s menovitou hodnotou vkladu vo výške 1 252 241 EUR. Celé základné imanie je splatené.

Rozdelenie účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	427 171
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	427 171
Spolu	427 171

b) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX .

c) Kapitálové fondy z príspevkov

Spoločnosti sa netýka.

d) Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku

Návrh Valného zhromaždenia vedeniu spoločnosti na rozdelenie zisku za rok 2020 je nasledujúci:

HV v schvaľovacom konaní

425 937 EUR

Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom

425 937 EUR

2.2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)**a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2020 a 31.12.2019**

Názov položky A	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Tvorba c	Použitie D	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	30 284	39 817	554		69 547
rezerva na odchodné	20 584	3 217			23 801
ostatné rezervy (záruky)	9 700	36 600	554		45 746
Krátkodobé rezervy, z toho:	222 440	341 638	218 969	3 471	341 638
rezerva na účtovný audit	4 625	4 163	4 625		4 163
rezerva na mzdy a odvody na dovolenky	2 194	2 579	2 194		2 579
rezerva na odmeny štatutárov a zamestnancov	51 868	49 255	51 868		49 255
rezerva do doplnkovej DP	940	943	940		943
rezerva na nevyfakt. dodávky	162 813	284 698	159 342	3 471	284 698
Názov položky A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie D	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	24 218	6 666		600	30 284
rezerva na odchodné	13 918	6 666			20 584
ostatné rezervy (záruky)	10 300			600	9 700
Krátkodobé rezervy, z toho:	340 925	222 440	333 892	7 033	222 440
rezerva na účtovný audit	4 625	4 625	4 625		4 625
rezerva na mzdy a odvody na dovolenky	2 527	2 194	333	2 194	2 194
rezerva na odmeny štatutárov a zamestnancov	42 639	51 868	42 639		51 868
rezerva do doplnkovej DP	644	940	611	33	940
rezerva na nevyfakturované dodávky	290 490	162 813	285 684	4 806	162 813

Spoločnosť po prvýkrát odhadla rezervu na odchodné v roku 2002. K 31. decembru 2020 spoločnosť odhadla rezervu na odchodné na základe poisťno-matematického ocenenia.

Spoločnosť tvorila rezervy na nevyfakturované dodávky. Rezerva na dohad na vyúčtovanie dodávky tepla a TUV za rok 2020 bude vysporiadaná pri vyúčtovaní do konca prvého štvrťroka 2021. Rezervy na dohad nákladov za spotrebované energie a služby za rok 2020 budú vysporiadané v priebehu roka 2021.

Kľúčové poistno-matematické predpoklady:

	K 31. decembru 2020	K 31. decembru 2019
Reálna diskontná sadzba p. a.	-0,42 %	0,26 %
Fluktuácia zamestnancov p. a.	0,00 %	0,00 %
Chorobnosť	chorobnosť obyvateľstva SR v roku 2020	chorobnosť obyvateľstva SR v roku 2019
Úmrtnosť	úmrtnosť slovenskej populácie v roku 2020	úmrtnosť slovenskej populácie v roku 2019
Vek odchodu do dôchodku	62	62

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 rozdielnú interpretáciu súčasných právnych predpisov celkom vylúčiť.

2.3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOV (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	740 315	888 474
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	740 315	888 474
Krátkodobé záväzky spolu	1 455 747	1 810 669
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 455 431	1 810 203
Záväzky po lehote splatnosti	316	466

b) Odložený daňový záväzok

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.6.b

c) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 869	9 785
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 018	6 527
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 018	6 527
Čerpanie sociálneho fondu	8 246	6 443
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 641	9 869

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

a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky <i>a</i>	Mena <i>b</i>	Úrok p. a. v % <i>c</i>	Dátum splatnosti <i>d</i>	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie <i>e</i>	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie <i>f</i>	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>g</i>
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra banka, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Euribor + 0,60%	30.06.2022	122 159	122 159	366 811
Slovenská sporiteľňa, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 1,20%	30.09.2023	97 634	97 634	162 034
Všeobecná úverová banka, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 0,99%	25.03.2027	158 729	158 729	189 929
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Euribor + 0,95%	31.03.2024	101 255	101 255	147 919
Tatra banka, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 1,20%	31.03.2027	324 767	324 767	387 471
Tatra banka, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 1,40%	31.12.2029	617 494	617 494	537 880
Slovenská sporiteľňa, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 1,00%	30.06.2030	230 063	230 063	0
Krátkodobé bankové úvery						
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Eurobir + 0,775%	15.12.2020	0	0	193 886
Tatra banka, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Euribor + 0,60%	31.12.2021	244 652	244 652	244 652
Slovenská sporiteľňa, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 1,20%	31.12.2021	64 400	64 400	64 400
Všeobecná úverová banka, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 0,99%	31.12.2021	31 200	31 200	31 200
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Euribor + 0,95%	31.12.2021	46 664	46 664	46 664
Tatra banka, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 1,20%	31.12.2021	62 704	62 704	62 704
Tatra banka, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 1,40%	31.12.2021	89 320	89 320	89 320
Slovenská sporiteľňa, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 1,00%	31.12.2021	81 537	81 537	0

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	EUR	3M Euribor + 1,40%	30.09.2024	356 750	356 750	486 550
Krátkodobé pôžičky						
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	EUR	3M Euribor + 1,75%	31.12.2020	0	0	341 000
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	EUR	3M Euribor + 1,40%	31.12.2021	129 800	129 800	129 800

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

V roku 2014 uzatvorila spoločnosť zmluvu o pôžičke č. 3/2014 a dodatok č.1 s **Energie Steiermark Finanz-Service GmbH**. Účelom pôžičky bolo financovanie investícií spoločnosti.

V roku 2015 bola upravená zmluva o pôžičke č. 3/2014 dodatkom č.3 s **Energie Steiermark Finanz-Service GmbH** zo dňa 30.10.2015 zvýšila suma pôžičky na sumu 1 248 000 EUR.

Pôžička je úročená pohyblivou úrokovou sadzbou pozostávajúcou z referenčnej úrokovej sadzby a marže vo výške 1,6 % bodov, táto marža bola dodatkom č.2 k zmluve o pôžičke č. 3/2014 znížená od 30.6.2015 na 1,4 % bodu. Referenčnou úrokovou sadzbou je úroková sadzba na medzibankovom trhu 3-mesačný Euribor.

Zo strany bánk poskytujúcich spoločnosti úvery sú zmluvne stanovené podmienky, že dlžník sa zaväzuje dosahovať počas trvania zmluvy hodnotu finančného ukazovateľa DSCR na úrovni minimálne 1,3 a dosahovať počas trvania zmluvy, podiel vlastného imania na celkových pasívach (Equity ratio) na úrovni minimálne 30%.

Spoločnosť uzatvorila zmluvu o úvere č. 000885/CORP/2016 s **UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a. s.** zo dňa 8.12.2016. Účelom úveru je financovanie investícií.

Úver je zabezpečený vystavením vlastnej blankozmenky Dlžníkom na rad Veriteľa s doložkou „bez protestu“ a jej odovzdanie Veriteľovi spolu s podpísanou Zmluvou o vyplňovacom práve k blankozmenke zo dňa 8.12.2016 upravujúcej vyplňovacie práva Veriteľa ako držiteľa zmenky ako aj podmienky, za ktorých tieto práva môže Veriteľ uplatniť a Patronátnym vyhlásením spoločnosti Energie Steiermark AG. Veriteľovi vo forme osobitnej listiny, vo forme a s obsahom akceptovateľným pre Veriteľa.

Spoločnosť uzatvorila zmluvu o splátkovom úvere č. 1479/2007 a dodatkom č. 1 – 5 k zmluve o splátkovom úvere s **Tatra banka, a. s.** zo dňa 25.6.2007. Účelom úveru je financovanie investícií.

Úver je zabezpečený patronátnym vyhlásením vystaveným spoločnosťou Energie Steiermark AG a bianko zmenkou vystavenou Dlžníkom na rad Veriteľa a k nej prináležiacej zmluve o použití zmenky uzatvorenej medzi Veriteľom a Dlžníkom.

Spoločnosť uzatvorila zmluvu o úvere č. 325/AUOC/2014 a dodatok č. 1 k zmluve so **Slovenskou sporiteľňou, a. s.** zo dňa 15.1.2015. Účelom splátkového úveru je financovanie investícií v roku 2014 smerovaných do rekonštrukcie vonkajších rozvodov a budovania kompaktných odovzdávacích staníc tepla.

Úver bol úročený pohyblivou úrokovou sadzbou pozostávajúcou z referenčnej úrokovej sadzby a marže vo výške 2,25 %. Referenčnou úrokovou sadzbou je úroková sadzba na medzibankovom trhu 3-mesačný Euribor.

Dodatkom č. 91/CC/18-D2 k zmluve o úvere č. 325/AUOC/2014 zo dňa 8.3.2018 je úver úročený fixnou úrokovou sadzbou vo výške 1,20 % odo dňa 1.4.2018 do dňa konečnej splatnosti úverového rámca.

Úver je zabezpečený vlastnou blankozmenkou vystavenou Dlžníkom na rad Banky s doložkou „bez protestu“, ktorá bola odovzdaná banke a ohľadne ktorej bola uzatvorená zmluva o zmenkovom vyplňovacom práve a patronátnym vyhlásením vystaveným materskou spoločnosťou Dlžníka Energie Steiermark AG.

Spoločnosť uzatvorila zmluvu o termínovanom úvere č. 372/2017/UZ so **Všeobecnou úverovou bankou, a. s.** zo dňa 10.10.2017. Účelom úveru je financovanie investícií.

Úver je úročený fixnou úrokovou sadzbou vo výške 0,99 %.

Úver je zabezpečený patronátnym vyhlásením vystaveným spoločnosťou Energie Steiermark AG a bianko zmenkou vystavenou Dlžníkom na rad Veriteľa a k nej prináležiacej zmluve o použití zmenky uzatvorenej medzi Veriteľom a Dlžníkom.

Spoločnosť uzatvorila zmluvu o splátkovom úvere č. S00574/2018 a dodatkom č. 1 k zmluve o splátkovom úvere s **Tatra banka, a. s.** zo dňa 18.9.2018. Účelom úveru je financovanie investícií.
Úver je zabezpečený patronátnym vyhlásením vystaveným spoločnosťou Energie Steiermark.

Spoločnosť uzatvorila zmluvu o splátkovom úvere č. S00696/2019 s **Tatra banka, a. s.** zo dňa 16.7.2019. Účelom úveru je financovanie investícií.
Úver je zabezpečený patronátnym vyhlásením vystaveným spoločnosťou Energie Steiermark.

Spoločnosť uzatvorila zmluvu o úvere č. 700/CC/20 so **Slovenskou sporiteľňou, a. s.** dňa 17.8.2020. Účelom splátkového úveru je financovanie a refinancovanie investičných aktivít vrátane aktivácie služieb a súvisiacich personálnych nákladov.
Úver je úročený pevnou úrokovou sadzbou vo výške 1,00 %.
Úver je zabezpečený vlastnou blankozmenkou vystavenou dlžníkom na rad Banky s doložkou „bez protestu“ ktorá bola odovzdaná banke a ohľadne ktorej bola uzatvorená zmluva o zmenkovom vyplňovacom práve č. 700/CC/20-Zm1 a patronátnym vyhlásením materskej spoločnosti Energie Steiermark AG vo forme osobitnej listiny odsúhlasenej bankou.

K 31. decembru 2020 spoločnosť dodržiavala podmienky vyplývajúce z úverových zmlúv.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí / pôžičiek:

(EUR)	Bankové úvery	Finančné výpomoci
2021	620 477 EUR	129 800 EUR
2022	497 984 EUR	129 800 EUR
2023	344 659 EUR	129 800 EUR
2024	272 688 EUR	97 150 EUR
2025	264 761 EUR	-
2026	264 761 EUR	-
2027	184 833 EUR	-
2028	163 111 EUR	-
2029	81 537 EUR	-
2030	40 768 EUR	-

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
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	39 640	40 791
rozpustenie dotácie Sloveff	28 320	30 084
rozpustenie inventarizačného prebytku	1 543	0
nájomné SWAN	9 777	10 707
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 777	3 606
rozpustenie dotácie Sloveff	1 763	2 672
rozpustenie inventarizačného prebytku	83	0
nájomné SWAN	931	934

2.6. 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 <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane <i>b</i>	Daň <i>c</i>	Daň v % <i>d</i>	Základ dane <i>e</i>	Daň <i>f</i>	Daň v % <i>g</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	542 312	x	x	544 333	x	x
teoretická daň	X	113 886	21 %	X	114 310	21 %
Daňovo neuznané náklady	115 883	24 335	4 %	-123 472	-25 929	-5 %
Iné						
Spolu	658 195	138 221	25 %	420 861	88 381	16 %
Splatná daň z príjmov	X	138 221	25 %	X	88 381	16 %
Dodatočné odvody dane	X	0	0 %	X	0	0 %
Odložená daň z príjmov	X	-21 846	-4 %	X	28 781	5 %
Celková daň z príjmov	X	116 375	21 %	X	117 162	22 %

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:	2 180 261	2 127 427
zdaniteľné	2 182 100	2 128 217
Odpočítateľné	- 1 839	- 790
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 431 732	- 274 871
odpočítateľné	- 431 732	- 274 871
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložený daňový záväzok	367 191	389 037
Zmena odloženého daňového záväzku	- 21 846	28 781
Zaúčtovaná ako náklad	- 21 846	28 781

Spoločnosť zaúčtovala zníženie odloženého daňového záväzku vo výške 21 846,- EUR ako zníženie nákladov.

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 9 754 914 EUR za rok 2020 a 9 328 654 EUR za rok 2019. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (teplo a TUV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (studená voda na prípravu TUV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (nájom a ostatné služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	9 173 003	9 014 010	62 497	63 553	519 413	251 091
Spolu	9 173 003	9 014 010	62 497	63 553	519 413	251 091

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

Zmena stavu zásob je zobrazená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	2 427	0	-2 427
Spolu	0	0	2 427	0	-2 427
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	0	-2 427

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob sa rovná rozdielu medzi stavom netto k 31.12. predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto k 31.12. daného účtovného obdobia.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	10 604	4 015
aktivácia DHM	10 604	4 015

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 479	72 178
tržby z predaja DHM a materiálu	1 327	60 833
výnosy z odpísaných pohľadávok	0	1 832
výnosy z rozpustenia grantu	2 673	6 063
prijaté poistné náhrady	1 922	2 553
príspevok na duálne vzdelávanie	2 000	0
ostatné výnosy z hosp. činnosti	557	897

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady z toho:	811 195	774 842
Mzdy	541 547	519 078
odmeny členom orgánov spoločnosti	20 010	21 360
náklady na sociálne poistenie	213 093	199 777
sociálne náklady	36 545	34 627

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	452	497
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
výnosové úroky	452	497

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	683 455	471 688
opravy a udržiavanie	141 226	147 181
cestovné	166	872
náklady na reprezentáciu	581	1 694
ostatné služby – OPP, BOZP	1 593	1 943
ostatné služby – atesty	15 532	6 371
ostatné služby – nájomné	41 432	42 003
ostatné služby – poradenstvo	109 196	84 984

ostatné služby – servis (elektronické spracovanie dát)	58 698	60 455
ostatné služby – ostatné koncern (riadenie ľudských zdrojov, marketing a PR, sublicencie)	40 712	39 874
ostatné služby – energetický audit	0	5 500
ostatné služby – telefónne služby	5 603	5 852
ostatné služby – reklama, inzercia	7 797	5 376
ostatné služby – školenia	3 142	7 971
ostatné služby – poštovné	4 022	3 954
ostatné služby – zrážková voda	3 753	3 926
ostatné služby – zákazka (prefakturácie)	242 732	36 874
ostatné služby - ostatné	7 270	16 858

8. VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH NÁKLADOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 11, r. 12, 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:	7 687 314	7 557 639
náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	0	0
spotreba materiálu	25 160	26 830
spotreba energií	6 870 132	6 698 853
dane a poplatky	26 739	25 212
odpisy a opravné položky k DHM a DNM	711 402	786 333
zostatková cena predaného DHM a materiálu	0	4 073
tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	1 920	0
ostatné náklady na hosp. činnosť	51 961	16 338

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:	41 847	45 165
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
nákladové úroky	36 261	41 896
ostatné finančné náklady	5 586	3 269

10. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 325	9 250
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 325	9 250

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (teplo a TUV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (studená voda na prípravu TUV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (nájom a ostatné služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	9 173 003	9 014 010	62 497	63 553	519 413	251 091
Spolu	9 173 003	9 014 010	62 497	63 553	519 413	251 091

ČL. V INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. PODMIENENÝ MAJETOK A PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2020 sú daňové priznania spoločnosti za roky 2016 až 2020 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. Predmetom kontroly môže byť aj dokumentácia o transferových cenách za posledných 10 rokov.

Regulácia cien tepla

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

2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI

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

3. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch prenajatý majetok – primárne a sekundárne rozvody tepla od Mesta Zvolen, menšinového spoločníka formou operatívneho prenájmu v zmysle zmluvy z 25. júna 2002 na dobu 30 rokov.

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch k 31. decembru 2020 odpísané pohľadávky v menovitej hodnote 228 208 EUR, z toho 56 489 EUR nedaňových a 171 719 EUR daňových. Ide o pohľadávky voči spoločnostiam a nájomníkom, ktorí nie sú v konkurze a vyrovnaní.

Spoločnosť eviduje na podsúvahovom účte tiež vlastnú blankozmenku zo dňa 15. decembra 2014 vystavenú dlžníkom (t. j. STEFE Zvolen, s. r. o.) na rad Banky s doložkou „bez protestu“ ohľadne ktorej bola uzatvorená zmluva o zmenkovom vyplňovacom práve na sumu splátkového úveru 628 tis. EUR, blankozmenku zo dňa 8. decembra 2016 vystavenú dlžníkom (t. j. STEFE Zvolen, s. r. o.) na rad Banky s doložkou „bez protestu“ ohľadne ktorej bola uzatvorená zmluva o zmenkovom vyplňovacom práve na sumu splátkového úveru 420 tis. EUR, blankozmenku zo dňa 10. októbra 2017 vystavenú dlžníkom (t. j. STEFE Zvolen, s. r. o.) na rad Banky s doložkou „bez protestu“ ohľadne ktorej bola uzatvorená zmluva o zmenkovom vyplňovacom práve na sumu splátkového úveru 280,5 tis. EUR a blankozmenku zo dňa 17. augusta 2020 vystavenú dlžníkom (t. j. STEFE Zvolen, s. r. o.) na rad Banky s doložkou „bez protestu“ ohľadne ktorej bola uzatvorená zmluva o zmenkovom vyplňovacom práve na sumu splátkového úveru 774,6 tis. EUR

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Odpísané pohľadávky	228 208	228 208
Blankozmenky	2 103 100	1 328 500
Iné položky	142 290	140 178

4. OSTATNÉ

Spoločnosť podala dňa 10.9.2019 správnu žalobu voči žalovanému Daňovému úradu Banská Bystrica o preskúmanie zákonnosti rozhodnutia orgánu verejnej správy, kde sa spoločnosť STEFE Zvolen, s. r. o. domáha ochrany proti nezákonnému rozhodnutiu Daňového úradu Banská Bystrica – pobočka Zvolen vo veci priznania úroku z oneskoreného vrátenia preplatku neoprávnene zaplatenej dane z emisných kvót za rok 2011.

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 2020.

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

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

<i>Spriaznená osoba</i> <i>a</i>	<i>Kód druhu obchodu</i> <i>b</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu</i>	
		<i>Bežné účtovné obdobie</i> <i>c</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i> <i>d</i>
Mesto Zvolen - spoločník	01	9 166	8 876
Mesto Zvolen - spoločník	02	161 665	150 039
Mesto Zvolen - spoločník	03	1 500	1 500
Mesto Zvolen - spoločník	11	23 832	22 147
Mesto Zvolen - spoločník	06	145 238	144 368
STEFE SK, a. s. - spoločník	01	257 566	216 095
STEFE SK, a. s. - spoločník	06	281 933	280 244
STEFE SK, a. s. - spoločník	11	0	341
STEFE ECB, s. r. o.	01	397 568	373 865
STEFE ECB, s. r. o.	03	18 252	16 896
STEFE Martin, a. s.	03	240	240
STEFE Martin, a. s.	01	240	240
STEFE THS, s. r. o.	03	263	0
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH (EFG) - pohľadávka	08	300 081	500 133
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH (EFG) - záväzok	08	470 800	855 000
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH (EFG) - úrok náklad	08	10 176	22 048
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH (EFG) - úrok výnos	08	452	497

Ing. Vladimír Bella - konateľ	11	106	106
Ing. Igor Šimko - zamestnanec	02	0	5 500
Milan Pastierovič - zamestnanec	02	0	2 667
Radoslav Šohajda - zamestnanec	02	1 313	0

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

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Popis položky</i>	<i>Bežné obdobie</i>	<i>Minulé obdobie</i>
Mesto Zvolen	<i>dodávka tepla a TUV</i>	26 597	27 425
Mesto Zvolen	<i>predavok na energie</i>	1 643	1 643
STEFE ECB, s. r. o.	<i>dodávka tepla</i>	7 169	9 025
STEFE Martin, a. s.	<i>dodávka služieb</i>	288	-
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	<i>cash pooling</i>	300 081	500 133
Spolu pohľadávky		335 778	538 226
STEFE SK, a. s.	materiál	38	4 431
STEFE SK, a. s.	poradenstvo	-230	-910
STEFE SK, a. s.	ostatné služby	-117	25
STEFE ECB, s. r. o.	dodávka tepla	15 933	15 822
STEFE Martin, a. s.	poskytnuté služby	-	288
STEFE THS, s. r. o.	poskytnuté služby	316	-
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	pôžička	486 550	957 350
Mesto Zvolen	el. energia	60	50
Spolu záväzky		502 550	977 056

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

<i>Druh príjmu, výhody</i>	<i>Hodnota príjmu, výhody členov orgánov</i>		
	<i>B</i>		
	<i>štatutárnych</i>	<i>dozorných</i>	<i>iných</i>
	<i>Časť 1 - Bežné účtovné obdobie</i>		
<i>a</i>	<i>Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>		
Priznané odmeny z dôvodu výkonu funkcie	19 500	510	
	19 500	1 860	

Konatelia spoločnosti (Ing. Adam, Ing. Bella, p. Bellák) majú podpísanú zmluvu o používaní služobného motorového vozidla aj na súkromné účely. Spotreba pohonných hmôt na súkromné účely je im fakturovaná mesačne. V zmysle ZDP § 5 ods.3 – príjmami konateľov je 1 % zo vstupnej ceny vozidla za každý aj začatý kalendárny mesiac poskytnutia motorového vozidla.

Konatelia poberajú mesačne odmenu za výkon funkcie konateľa.

ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti sa netýka.

ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania v roku 2020 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastky <i>c</i>	Úbytky <i>d</i>	Presuny <i>E</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Základné imanie	3 683 058				3 683 058
Zákonné rezervné fondy	368 306				368 306
Ostatné kapitálové fondy	15 370				15 370
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	427 171	425 937	427 171		425 937

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

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastky <i>c</i>	Úbytky <i>d</i>	Presuny <i>E</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Základné imanie	3 683 058				3 683 058
Zákonné rezervné fondy	368 306				368 306
Ostatné kapitálové fondy	15 370				15 370
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	424 612	427 171	424 612		427 171

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 13. mája 2020 a 20. mája 2019 schválilo rozdelenie zisku za rok 2019 a 2018.

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2020 vo výške 425 937 EUR na vyplatenie spoločníkom, bude schvaľovaný na zasadnutí Valného zhromaždenia spoločnosti STEFE Zvolen, s.r.o.

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
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	542 312	544 333
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	904 147	651 595
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	714 824	767 817
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	158 461	-112 419
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-1 502	13 582
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-2 177	-6 995
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	36 261	41 896
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-452	-497
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1 268	-51 789
A. 2.	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.)	216 252	-211 143
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	225 230	-222 421
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-9 040	8 208
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	62	3 070
	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.)	1 662 711	984 785
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	452	497
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-36 261	-41 896
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 626 902	943 385
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-86 984	-98 757
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 539 918	844 628
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		750
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	305 695	-191 549

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 268	60 796
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	306 963	-130 004
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-723 092	-354 276
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 (+)	480 534	1 140 079
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 (-)	-732 826	-639 356
C. 2. 9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-470 800	-855 000
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-427 171	-424 612
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 150 263	-778 889
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	696 618	-64 264
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	876 598	940 862
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 573 216	876 598
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 573 216	876 598

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.