

ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

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

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- Veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľných živností,
- maloobchodná činnosť v rozsahu voľných živností,
- sprostredkovateľská činnosť,
- faktoring a forfaiting,
- reklamná a propagačná činnosť,
- automatizované spracovanie dát,
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom,
- činnosť účtovných poradcov,
- vedenie účtovníctva,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- prevádzkovanie neverejného skladu,
- prenájom motorových vozidiel,
- poradenská činnosť v oblasti obchodu,
- počítačové služby,
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním dát,
- finančný leasing,
- poskytovanie úverov z peňažných zdrojov získavaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt,
- prenájom hnutelných vecí,
- organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí,
- vydavateľská činnosť,
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti,
- administratívne služby,
- prekladateľské a tlmočnícke 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 12. mája 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 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	22,46	27,04
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	25	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. Philipp Irschik

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 súvahu 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 vyrovnanie 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 preceňovania 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.

l) Pohľadávky

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

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

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

o) Rezervy

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

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

p) Dlhopisy

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

Dlhopisy sa pri ich obstaraní oceňujú obstarávacou cenou.

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

q) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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

r) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

s) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

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

Spoločnosť účtuje pri 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 OPRÁVNÝCH POLOŽIEK**a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám**

Spoločnosť tvorí opravné položky k zásobám na základe individuálneho posúdenia.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k 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
		2020	2019	
Osobné automobily	proti odcudzeniu, havarijné, zákonné poistenie	5 347	4 803	Allianz, Slovenská poisťovňa, Dostojevského rad 4, 814 74 Bratislava
Stroje, elektronika, počítače, inventár	poistenie proti krádeži vlámaním, lúpež a úmyselné poškodenie treťou osobou	1 629	1 628	KOOPERATIVA poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group Štefanovičova 4, 816 23 Bratislava

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2020 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>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i> <i>b</i>	<i>Softvér</i> <i>c</i>	<i>Oceniteľné práva</i> <i>d</i>	<i>Goodwill</i> <i>e</i>	<i>Ostatný DNM</i> <i>f</i>	<i>Obstarávaný DNM</i> <i>g</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i> <i>h</i>	<i>Spolu</i> <i>i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 038 768	338 702			18 932		1 396 402
Prírastky						4 -285		4 285
Úbytky								
Presuny		21 474				-21 474		0
Stav na konci účtovného obdobia		1 060 242	338 702			1 743		1 400 687
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		824 902	338 702					1 163 604
Prírastky		62 087						62 087
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		886 989	338 702					1 255 691
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		213 866				18 932		232 798
Stav na konci účtovného obdobia		173 253				1 743		174 996

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2019 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné 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		1 034 068	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
Oprávky								
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 hmotného majetku za rok 2020 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 a motorového vozidla.

Dlhodobý hmotný majetok <i>a</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>								
	<i>Pozemky</i> <i>b</i>	<i>Stavby</i> <i>c</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i> <i>d</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i> <i>e</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i> <i>f</i>	<i>Ostatný DHM</i> <i>g</i>	<i>Obstarávaný DHM</i> <i>h</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i> <i>i</i>	<i>Spolu</i> <i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 200 000	26 787	934 725				0		2 161 512
Prírastky							105 729		105 729
Úbytky			30 654				2 480		33 134
Presuny			75 743				- 75 743		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 200 000	26 787	979 814				27 506		2 234 107
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 787	698 458						725 245
Prírastky			123 751						123 751
Úbytky			30 654						30 654
Stav na konci účtovného obdobia		26 787	791 555						818 342
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		236 267				0		978 267
Stav na konci účtovného obdobia	742 000		188 259				27 506		957 765

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2019 sú zhrnuté v nasledovnej tabuľke.

Dlhodobý hmotný majetok <i>a</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>								
	<i>Pozemky</i> <i>b</i>	<i>Stavby</i> <i>c</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i> <i>d</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i> <i>e</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i> <i>f</i>	<i>Ostatný DHM</i> <i>g</i>	<i>Obstarávaný DHM</i> <i>h</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i> <i>i</i>	<i>Spolu</i> <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
Oprávky									
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

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%	11 992 279	1 135 696	5 857 693
STEFE ECB, s.r.o.	100,00%	100,00%	4 595 730	768 410	3 752 481
STEFE Martin, a. s.	65,93%	65,93%	3 616 760	404 415	1 528 731
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.	58,66%	58,66%	4 452 553	246 260	2 368 323
STEFE Rožňava, s.r.o.	100,00%	100,00%	2 061 717	135 884	1 732 796
STEFE THS, s.r.o.	100,00%	100,00%	5 757 030	484 622	5 836 552
STEFE Zvolen, s.r.o.	66,00%	66,00%	4 492 671	425 937	3 133 160
STEFE Trnava, s.r.o.	50,00%	50,00%	4 918 282	606 724	4 707 329
V.I.Trade s.r.o.	100,00%	100,00%	303 950	-205 828	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 neúčtuje o:

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

V rámci roka 2020 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	27 930 899	4 707 329			1 319 012	20 000	11 546		33 988 785
Prírastky									
Úbytky							11 546		
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	27 930 899	4 707 329			1 319 012	20 000	0		33 977 240
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 415 792				132 776				4 548 568
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	4 415 792				132 776				4 548 568
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	23 515 107	4 707 329			1 186 236	20 000	11 546		29 440 218
Stav na konci účtovného obdobia	23 515 107	4 707 329			1 186 236	20 000	0		29 428 672

Pohyby dlhodobého finančného majetku (DFM) za rok 2019 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsol. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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

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
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	108 598				108 598

K 31.12.2020 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 2020 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

1.5. ÚDAJE O POHLÁDKACH (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	0				0
Pohľadávky spolu	0				0

b) Prehľad pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé pohľadávky netto spolu	1 935 298	1 599 063
STEFE Banská Bystrica, a.s., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica	786	10 018
STEFE ECB, s.r.o., Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica	12	43 135
STEFE Martin, a.s., Východná 14, 036 01 Martin	95	2 187
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o., Gorkého 8a, 979 01 Rimavská Sobota	0	1 741
STEFE Rožňava, s.r.o., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica	0	716
STEFE THS, s.r.o., Okružná 42/9, 050 01 Revúca	94	3 366
STEFE Trnava, s.r.o., Františkánska 16, 917 32 Trnava	0	7
STEFE Zvolen, s.r.o., Unionka 54, 960 01 Zvolen	38	4 457
V.I.Trade s.r.o., Novozámocká 104, 947 01 Nitra	200 000	828
Energie Steiermark Finanz Service GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	1 734 273	1 532 608

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	1 025	0	1 025
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	239 895	64	239 959
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	1 934 273		1 934 273
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	4 556	25	4 581
Celkom	2 179 749	89	2 179 838

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	89	714
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 179 749	1 850 439
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 179 838	1 851 153
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	40 131	40 131
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	40 131	40 131

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	13 038	11 802
Bežné účty v banke	720 493	630 838
Spolu	733 531	642 640

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

Spoločnosť neúčtuje 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:	12 692	3 434
Ostatné	140	13
Služby v oblasti informačných technológií	12 552	3 421
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	41 208	37 413
Poistenie dlhodobého hmotného majetku	8 715	6 580
Nájomné	13 981	13 942
Služby v oblasti informačných technológií	15 966	14 405
Ostatné (predplatné)	2 546	2 486

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 2020 netvorila kapitálové fondy z príspevkov.

c) Rozdelenie účtovného zisku

<i>Názov položky</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Účtovný zisk	2 466 082
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	2 466 082
Spolu	2 466 082

Rozdelenie výsledku hospodárenia dosiahnutého v roku 2019 vo výške 2 466 082 bolo schválené valným zhromaždením spoločnosti dňa 12. mája 2020 a to tak, že suma 2 466 082 EUR bola určená na vyplatenie akcionárovi v priebehu roka 2020.

Zisk na akciu predstavuje za bežné účtovné obdobie roku 2020 sumu 2 913 248 EUR a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sumu 2 466 082 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 31.12.2020 a 31.12.2019

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:	7 406	2 166			9 572
Rezerva na odchodné	7 406	2 166			9 572
Krátkodobé rezervy, z toho:	86 547	107 930	60 856	25 691	107 930
rezerva na nevyčerpané dovolenky	13 308	15 265	13 308		15 265
Rezerva na nevyplatené odmeny	60 000	80 864	36 038	23 962	80 864
rezerva na overenie, zostavenie UZ	5 067	4 566	5 067		4 566
rezerva na nevyfakturované dodávky	8 172	7 235	6 443	1 729	7 235

Spoločnosť účtuje o dlhodobej rezerve na odchodné do dôchodku v roku končiacom sa 31. decembra 2020 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 31.12.2020 sa zohľadňuje reálna diskontná sadzba, pravdepodobná fluktuácia zamestnancov Spoločnosti a úmrtnosť slovenskej populácie zverejnená štatistickým úradom Slovenskej republiky. K 31. decembru 2020 bolo účtované zvýšenie rezervy. Zamestnanci majú nárok na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške priemernej mesačnej mzdy. Čerpanie rezervy na odchodné do dôchodku bude postupné, predpokladá sa, že rezerva sa začne čerpať v budúcich obdobiach.

U krátkodobých rezerv sa predpokladá použitie v roku 2021 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:	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 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 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	4 217 541	4 378 692
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	3 353 348	3 516 680
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	864 193	862 012
Krátkodobé záväzky spolu	402 399	371 549
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	402 399	370 349
Záväzky po lehote splatnosti	598	1 200

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	167 926	169 277
STEFE Banská Bystrica, Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica	2 530	2 816
STEFE ECB, s.r.o., Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica	128	185
STEFE Martin, a.s., Východná 14, 036 02 Martin	168	811
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o. Gorkého 8a, 979 01 Rimavská Sobota	228	409
STEFE Rožňava, s.r.o., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica	280	348
STEFE THS, s.r.o., Okružná 42/9, 050 01 Revúca	520	466
STEFE Zvolen, s.r.o., Unionka 54, 960 01 Zvolen	347	910
V. I. Trade s.r.o., Novozámocká 102, 949 01 Nitra	147	0
Energie Steiermark Finanz Service GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	163 332	163 332
Energie Steiermark Wärme GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	246	0
Dlhodobé záväzky spolu	4 170 008	4 333 340
Energie Steiermark Finanz Service GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	4 170 008	4 333 340

c) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

d) Odložený daňový záväzok

Pozri v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

e) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 521	4 113
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 345	7 896
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 345	7 896
Čerpanie sociálneho fondu	6 164	6 488
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 702	5 521

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

Spoločnosti sa netýka.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	325	255
Ostatné výnosy budúcich období	325	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 a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 954 705	x	x	2 468 806	x	x
teoretická daň	x	620 488	21 %	x	518 449	21 %
Daňovo neuznané náklady	201 533	42 322	1 %	215 061	45 163	2 %
Výnosy nepodliehajúce dani	- 2 941 340	-617 681	-21 %	- 2 582 975	-542 425	-22 %
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	x	x	0 %	x	x	0 %
Umorenie daňovej straty	-17 476	-3 671	-0 %	-100 892	-21 004	-0 %
Zmeny sadzby dane	x	x	x	x	x	x
Iné (daňová licencia)	x	x	x	x	x	x

Spolu	197 421	41 458	1 %	0	0	0 %
Iné	x	-2	0 %	0	0	0 %
Zápočet daňovej licencie	X	X	0 %	X	X	0 %
Splatná daň z príjmov	X	41 456	1 %	X	2 724	0 %
Odložená daň z príjmov	X	0	0 %	X	0	0 %
Celková daň z príjmov	x	41 456	1 %	x	2 724	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:	194 860	297 282
odpočítateľné	- 194 860	- 297 282
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 113 620	- 87 250
odpočítateľné	- 113 620	- 87 250
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	17 476
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	17 476
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok k 31. decembru 2020 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	0	3 670
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 DOPLŇAJÚ 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 **685 230**. Tržby za predaj tovaru predstavujú za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sumu celkom 656 251 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	60 168	52 364	611 243	588 475	13 819	15 412
Spolu	60 168	52 364	611 243	588 475	13 819	15 412

Tržby za vlastné výkony predstavujú za bežné účtovné obdobie sumu celkom **2 247 059 EUR**. Tržby za vlastné výkony predstavujú za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sumu celkom 2 125 390 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	Bezprostredn e predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredn e predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredn e predch. účtovné obdobie
Nájom	148 251	127 607				
Zabezpečenie telekomunikačných služieb	76 757	81 018			4 800	4 800
Technická podpora a správa	152 501	142 741				
Riadenie ľudských zdrojov	93 384	101 678				
Podpora a údržba software	181 066	163 341				
Poradenstvo vo vybraných oblastiach	724 034	631 156				
Poskytnutie sublicencií k software	52 667	47 702				
Reklama, provízie, sprostredkovanie	808 652	812 877				
Technické poradenstvo	4 500	12 160				
Ostatné	447	310				
Spolu	2 242 259	2 120 590	0	0	4 800	4 800

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

Spoločnosti sa v účtovnom období 2020 netýka.

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

Spoločnosť v roku 2020 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:	75 383	124 947
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	21 760	277
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	53 623	124 670

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:	1 081 620	1 102 553
Mzdy	733 033	745 300
Ostatné náklady na závislú činnosť	36 000	36 000
Sociálne poistenie a zdravotné poistenie	279 591	287 243
Sociálne zabezpečenie	32 996	34 010

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:	2 798 124	2 497 185
Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek	2 512 659	2 238 337
Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek	282 898	257 700
Výnosové úroky	2 567	1 148

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:	818 229	847 050
opravy a údržba	18 464	17 806
cestovné a reprezentačné	5 735	20 734
služby v oblasti poradenstva	320 600	251 262
služby v oblasti IT a IS	116 707	125 115
služby v oblasti informačných systémov	124 673	141 314
služby v oblasti marketingu	12 819	25 974

služby v oblasti personalistiky	19 770	15 481
ostatné služby	19 183	62 600
nájomné	180 278	186 764

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:	260 946	315 777
Dane a poplatky	5 272	3 052
Odpisy k dlhodobému hmotnému majetku	166 015	159 151
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	19 824	81
Manko a škoda, storno poplatky, pokuty	27	203
Refakturácie tovarov a služieb	49 690	121 039
Poistenie dlhodobého majetku, záruk a prevádzkovej činnosti	11 464	10 606
Dary	4 600	19 395
Ostatné	4 054	2 250

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:	57 797	50 799
Nákladové úroky	44 661	49 226
Ostatné náklady na finančnú činnosť	13 136	1 573

10. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	9 000	12 173
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 000	10 000
Poradenstvo	0	2 173

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	2 247 059	2 125 390
Tržby za tovar	685 230	656 251
Čistý obrat celkom	2 932 289	2 781 641

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

<i>Druh podmieneného majetku</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Hnuteľné veci s obstarávacou cenou do 400 EUR, ak nie sú vykázané v rámci dlhodobého hmotného majetku	17 336	16 177

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.

<i>Druh podmieneného záväzku</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
	<i>Hodnota celkom</i>
Z poskytnutých záruk	20 000

<i>Druh podmieneného záväzku</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
	<i>Hodnota celkom</i>
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 2020, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Odmeny za výkon funkcie	36 000					
	36 000					
Iné plnenia	3 377					
	4 052					

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 Energie Steiermark AG		4 800	4 800
Energie Steiermark Finanz-Service	8 (istina)	1 734 273	1 532 608
	8 (úrok)	1 665	1 148
Celková hodnota EFG		1 735 938	1 533 756
STEFE Banská Bystrica, a. s.	2	141 109	123 892
	3	310 892	295 612
	5	12 749	12 501
	11	8 538	19 874
	11	637 427	630 449
Celková hodnota STEFE Banská Bystrica, a.s.		1 110 715	1 082 328
STEFE ECB s.r.o.	2	15 823	13 217
	3	201 225	171 748
	5	4 687	3 904
	11	4 109	9 032
	11	682 210	563 823
Celková hodnota ECB, s.r.o.		908 053	761 726
STEFE Martin, a. s.	2	133 767	164 873
	3	215 746	213 765
	5	8 823	8 559
	11	2 688	5 908
	11	265 891	265 463
Celková hodnota		626 915	658 568
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.	2	15 166	19 493
	3	92 526	92 995
	5	3 691	3 699
	11	1 604	4 424
	11	137 308	118 142
Celková hodnota STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.		250 295	238 752
STEFE Rožňava, s.r.o.	2	34 517	21 051
	3	92 773	88 550
	5	3 513	3 578
	11	26 339	50 076
	11	111 711	0
Celková hodnota STEFE Rožňava, s.r.o.		268 854	163 255

STEFE THS, s.r.o.	2	59 108	71 052
	3	212 999	199 307
	5	7 976	7 869
	11	396 178	8 668
	11	2 689	380 216
Celková hodnota STEFE THS, s.r.o.		678 951	667 110
STEFE Trnava, s.r.o.	2	241 711	215 598
	11	184	6 562
	11	282 898	257 700
Celková hodnota STEFE Trnava, s.r.o.		524 793	479 860
STEFE Zvolen, s.r.o.	2	44 207	22 843
	3	201 889	177 432
	5	7 759	7 594
	11	3 657	8 433
	11	281 933	280 244
Celková hodnota STEFE Zvolen, s.r.o.		539 445	496 545
V.I.Trade s.r.o.	2	23 346	1 028
	3	40 708	1 366
	5	3 469	0
	8 (istina)	200 000	0
	8 (úrok)	900	0
	11	186	8 535
Celková hodnota V.I.Trade s.r.o.		268 608	10 929
Celková hodnota		6 917 367	6 097 629
Celková hodnota podľa kódov a druhov obchodu	2	708 754	653 047
	3	1 373 557	1 245 576
	5	52 667	47 702
	8	1 936 838	1 533 756
	11	49 994	121 512
	11	2 795 557	2 496 037
	CELKOM	6 917 367	6 097 629

STEFE SK, a. s. ako ODBERATEĽ:			
Energie Steiermark AG	3	261 895	212 070
	11	2 466 082	2 422 504
Celková hodnota Energie Steiermark AG		2 727 977	2 634 574
Energie Steiermark Finanz-Service	8 (istina)	4 333 340	4 496 672
	8 (úrok)	44 661	49 226
Celková hodnota EFG		4 378 001	4 545 898
Energie Steiermark Wärme, GmbH	1	0	29 298
	3	5 246	1 250
Celková hodnota Energie Steiermark Wärme		5 246	30 548
STEFE Banská Bystrica, a.s.	3	11 299	14 342
	11	78	0
Celková hodnota STEFE Banská Bystrica, a.s.		11 377	14 342
STEFE ECB, s.r.o.	1	130	71
	2	0	0
	3	526	3 292
Celková hodnota STEFE ECB, s.r.o.		656	3 363
STEFE Martin, a.s.	11	444	0
Celková hodnota STEFE Martin, a.s.		444	0
STEFE Rožňava, s.r.o.	1	158	0
Celková hodnota STEFE Rožňava, s.r.o.		158	0
STEFE THS, s.r.o.	11	125	0
Celková hodnota STEFE THS, s.r.o.		125	0
V.I.Trade s.r.o.	1	83 782	10 508
	11	209	0
Celková hodnota V.I.Trade s.r.o.		83 991	10 508
STEFE Zvolen, s.r.o.	11	52	0
Celková hodnota STEFE Zvolen, s.r.o.		52	0
Celková hodnota		4 741 944	4 816 729
Celková hodnota podľa kódov a druhov obchodu	1	84 070	39 877
	3	278 965	230 954
	8	4 378 001	4 545 898
	11	2 466 990	2 422 504
	CELKOM	7 208 026	7 239 233

Kód	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

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				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia b</i>	<i>Prírastky c</i>	<i>Úbytky d</i>	<i>Presuny e</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia f</i>
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	2 466 082	2 913 248	2 466 082		2 913 248

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie 2019 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia b</i>	<i>Prírastky c</i>	<i>Úbytky d</i>	<i>Presuny e</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia f</i>
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

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 (+/-)	2 954 704	2 466 806
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>	- 2 579 782	- 2 256 375
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	166 015	159 151
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	23 549	28 564
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 12 983	3 599
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	- 2 795 557	-2 496 037
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	44 661	49 226
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 2 567	- 1 148
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 (+/-)	- 2 198	-71
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 (+/-)	- 702	341
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>	83 781	-52 517
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	64 159	- 42 656
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	17 327	5 823
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	2 295	- 15 684

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.)	458 703	159 914
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 (-)	- 44 661	- 49 226
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.)	414 044	110 690
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		-8 821
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.)	414 044	101 869
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	- 4 285	-18 078
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 105 729	-86 663
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
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	21 483	152
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 (-)	- 401 665	
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 (+)	900	
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	2 795 557	2 496 037
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.)	2 306 261	1 966 523
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	- 163 332	- 163 332
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		

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.	Príjmy 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 prenájatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	- 2 466 082	- 2 422 504
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	- 2 629 414	- 2 585 836
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	90 891	517 444
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	642 640	1 160 084
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	733 531	642 640
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 (+/-)	733 531	642 640