

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

innogy Slovensko s. r. o.
Hviezdoslavovo námestie 13
811 02 Bratislava

Spoločnosť innogy Slovensko s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 30. júna 2008 a do Obchodného registra bola zapísaná 18. júla 2008 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 92491/B).

Rozhodnutím jediného spoločníka dňa 15. augusta 2016 bolo obchodné meno Spoločnosti zmenené z RWE Gas Slovensko, s.r.o. na innogy Slovensko s. r. o. Táto zmena bola zapísaná do Obchodného registra dňa 1. októbra 2016.

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Hlavným predmetom podnikania Spoločnosti je predaj a dodávka zemného plynu firemným zákazníkom ako aj domácnostiam na území Slovenskej republiky.

Ďalšie aktivity Spoločnosti zahŕňajú najmä:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod);
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod);
- prenájom hnutelných vecí;
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov;
- vedenie účtovníctva;
- administratívne služby;
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu;
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb;
- prípravné práce k realizácii stavby;
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien;
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov;
- činnosť podriadeného finančného agenta v sektore poistenia alebo zaistenia;
- prevádzkovanie nabíjacích stojanov pre elektrické vozidlá;
- poskytovanie podpornej energetickej služby;
- inžinierska činnosť, stavebné cenárstvo, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení (od 23. septembra 2020);
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla (od 23. septembra 2020);
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom (od 23. septembra 2020);
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby (od 23. septembra 2020);
- opravy vyhradených technických zariadení plynových (od 23. septembra 2020);
- vodoinštalatérsvo a kúrenárstvo (od 23. septembra 2020);
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení elektrických (od 23. septembra 2020);
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení plynových (od 23. septembra 2020).

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 24. apríla 2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

5. Údaje o skupine

Dňa 20. augusta 2019 Valné zhromaždenie spoločnosti Východoslovenská energetika Holding a.s. schválilo prevod 49% akcií spoločnosti Východoslovenská energetika Holding a.s. zo spoločnosti innogy International Participations N.V., so sídlom: Holandsko, 5211AK 's-Hertogenbosch, Willemsplein 4 na spoločnosť RWE Slovak Holding B.V., so sídlom: Holandsko, 4931NC Geertruidenberg, Amerweg 1. Účinky prevodu nastali zápisom v Registri Cenných Papierov SR dňa 22. augusta 2019.

Dňa 14. augusta 2020 Valné zhromaždenie spoločnosti Východoslovenská energetika Holding a.s. schválilo prevod 49 % akcií spoločnosti Východoslovenská energetika Holding a.s. zo spoločnosti RWE Slovak Holding B.V., so sídlom: Holandsko, 4931NC Geertruidenberg, Amerweg 1 na spoločnosť E.ON First Future Energy Holding B.V., so sídlom: Holandsko, 3068AX Rotterdam, Capelseweg 400. Účinky prevodu nastali zápisom v Centrálnom Depozitári Cenných Papierov SR dňa 24. augusta 2020.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Východoslovenská energetika Holding a.s. so sídlom Mlynská 31, Košice. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvého odstavca, zostavuje spoločnosť E.ON SE so sídlom Brüsseler Platz 1, 45131 Essen, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Spoločnosť eviduje 2 zamestnancov k 31. decembru 2020 (31. december 2019: 0).

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	0
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	0	0

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 25. júna 2020 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2020.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Konatelia:	Mgr. Miroslav Kulla Ing. Marián Suchý JUDr. Radoslava Šotterová (od 21. októbra 2020) - Ing. Lukáš Štefaník, FCCA (od 27. októbra 2020) - Ing. Juraj Schmiedl, PhD. (od 1. novembra 2020) - Dipl.-Volksw. Thomas Jan Hejzman (do 20. októbra 2020) JUDr. Martin Petruško (do 26. októbra 2020) Ing. Štefan Kapusta (do 26. októbra 2020) -	Mgr. Miroslav Kulla Ing. Marián Suchý - - - Dipl.-Volksw. Thomas Jan Hejzman JUDr. Martin Petruško (od 13. februára 2019) Ing. Štefan Kapusta (od 13. februára 2019) Ing. Ján Mihálik (do 12. februára 2019)

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Dozorná rada:		
Predseda	JUDr. Marek Šedovič (do 26. októbra 2020) Ing., Bc., Juraj Lenhardt, MBA, M.A. (od 27. októbra 2020)	JUDr. Marek Šedovič -
Podpredseda	Ing. Alena Rozsypalová (od 23. septembra 2020) - Andreas Gehrmann (do 22. septembra 2020) -	Andreas Gehrmann (od 31. decembra 2019) JUDr. Jitka Adámková (do 31. augusta 2019)
Člen	JUDr. Marek Šedovič (od 27. októbra 2020) Ing. Róbert Gold, CA (do 26. októbra 2020)	- Ing. Róbert Gold, CA

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2020 a k 31. decembru 2019:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní absolútne	v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
Východoslovenská energetika Holding a.s.	299 000	100	100	100	0
Spolu	299 000	100	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatný hnuťelný majetok			
Zariadenia	2	Lineárna	50

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyfakturované dodávky, audit, nevyčerpané dovolenky a ročné odmeny.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

k) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

m) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako *Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov*. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

o) Vykazovanie výnosov

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja plynu a z poskytovania nasledovných služieb:

Výnosy z prenájmu nekomoditných produktov a služieb poskytovaných domácnostiam

Spoločnosť prenájma nasledujúce tovary - LED žiarovky, sprchové hlavice, zásuvky na úsporu energie, alarmy a vodné filtre. Spoločnosť má osobitný cenník pre prenájatie tohto tovaru. Zmluvy so zákazníkmi sa posúvajú z mesiaca na mesiac a neexistuje minimálna dĺžka trvania zmluvy. Samostatná predajná cena sa rovná transakčnej cene a neexistujú žiadne balíky s výnimkou ponuky opísanej v nasledujúcom odseku.

Spoločnosť ponúka svojim zákazníkom nájom vyššie uvedeného tovaru aj v balíkoch spolu so zľavami za jeden alebo viac prvkov zahrnutých v ňom. Dĺžka trvania zmluvy je zvyčajne 24 mesiacov, ale zákazník môže zmluvu vypovedať bez pokuty a po uplynutí jedného mesiaca neexistuje žiadne vynútiteľné právo Spoločnosti.

Spoločnosť tiež prenájma vodné ohrievače, práčky a čističky vzduchu. Tieto zákaznícke zmluvy majú dobu trvania nájmu 36 mesiacov, resp. 60 mesiacov s vopred dohodnutým právom zákazníka kúpiť zariadenie na konci doby prenájmu za dohodnutú cenu. V prípade, že zmluvu ukončí zákazník, zákazník musí zaplatiť pokutu vo výške nesplatených platieb.

Spoločnosť ponúka zákazníkom aj dodávku a realizáciu montáže plynových kotlov, klimatizácií a kúrenia formou priameho predaja s jednorázovou platbou po odovzdaní a prevzatí diela alebo s rozloženou platbou na päť rokov. Súčasťou dodávky sú aj pravidelné ročné servisné prehliadky na obdobie piatich rokov, ktoré Spoločnosť účtuje ako výnosy budúcich období a vo výnosoch ich vykazuje v období, kedy je prehliadka realizovaná. Služby sú poskytované prostredníctvom vlastných zamestnancov a externých partnerov.

Výnosy z vernostných programov poskytovaných domácnostiam

Karta výhod je vernostný zákaznícky program, kde zákazník platí mesačný poplatok v závislosti od úrovne služieb. V rámci tohto programu získajú zákazníci výhody v podobe celoročných zliav v obchodoch. Okrem toho si zákazníci môžu vybrať alebo kombinovať tieto úrovne služieb:

- asistenčné služby,
- záručné služby pre elektrické spotrebiče,
- záručné služby pre plynové spotrebiče,
- služby rodinného lekára.

Všetky vyššie uvedené služby vykonáva tretia strana zmluvne dohodnutá spoločnosťou. Spoločnosť je podriadeným agentom pre sesterskú spoločnosť Východoslovenská energetika a.s., ktorá je zmluvným agentom poisťovne pri poskytovaní poistenia zahrnutého vo vernostnom programe a vykazuje výnosy zo sprostredkovania. Výnosy sa vykazujú v momente splnenia dodávky a/alebo v momente poskytnutia služby.

Innogy Super Domov (iSD) je zákaznícky program, ktorý zahŕňa produkty a služby, ktoré boli predtým, a tiež v súčasnosti predávané ako samostatné produkty alebo ako súčasť predchádzajúceho programu Karta výhod. Tieto boli zoskupené a momentálne sa predávajú vo forme dvanástich balíkov. Rozdiely v obsahu a cene balíkov odrážajú odhad Spoločnosti o správaní a potrebách svojich zákazníkov. Výnosy z týchto programov sú vykázané počas obdobia plnenia.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	0	0	1 244 334	0	0	0	0	0	1 244 334
Prírastky	0	0	0	0	0	0	123 672	0	123 672
Úbytky	0	0	88 815	0	0	0	0	0	88 815
Presuny	0	0	123 672	0	0	0	-123 672	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	1 279 191	0	0	0	0	0	1 279 191
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	0	626 069	0	0	0	0	0	626 069
Prírastky	0	0	256 710	0	0	0	0	0	256 710
Úbytky	0	0	83 226	0	0	0	0	0	83 226
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	799 553	0	0	0	0	0	799 553
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	0	0	618 265	0	0	0	0	0	618 265
Stav k 31.12.2020	0	0	479 638	0	0	0	0	0	479 638

Na dlhodobý hmotný majetok nie je k 31. decembru 2020 uvalené záložné právo. Právo s ním nakladať nie je k 31. decembru 2020 obmedzené.

Stav samostatných hnuteľných vecí a súborov hnuteľných vecí k 31. decembru 2020 sa vzťahuje predovšetkým ku elektrickým spotrebičom (senzory, LED žiarovky, sprchové hlavice, atď.), ktoré sú ponúkané spoločnosťou na prenájom zákazníkom – domácnostiam. Bližšie informácie sa nachádzajú v poznámke II. časť o) Vykazovanie výnosov.

2. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 412 628	1 100 737	0	250 683	4 262 682
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 412 628	1 100 737	0	250 683	4 262 682
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 412 628	1 100 737	0	250 683	4 262 682

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 850 518	562 110	0	0	3 412 628
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 850 518	562 110	0	0	3 412 628
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 850 518	562 110	0	0	3 412 628

Veková štruktúra pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	26 472 129	4 705 616	31 177 745
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 841 451	0	2 841 451
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	23 630 678	4 705 616	28 336 294
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	19 185 140	0	19 185 140
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	19 111 801	0	19 111 801
Pohľadávky z derivátových operácií	73 339	0	73 339
Krátkodobé pohľadávky spolu	45 657 269	4 705 616	50 362 885

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	33 777 441	4 900 469	38 677 910
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 506 399	0	1 506 399
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	32 271 042	4 900 469	37 171 511
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	11 635 379	0	11 635 379
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	10 989 354	0	10 989 354
Daňové pohľadávky a dotácie	646 025	0	646 025
Krátkodobé pohľadávky spolu	45 412 820	4 900 469	50 313 289

Zostatok ostatných krátkodobých pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám sa v plnej výške týka aktívneho zostatku na cash-poolingovom účte materskej spoločnosti Východoslovenská energetika Holding a.s.

Pohľadávky Spoločnosti k 31. decembru 2020 a k 31. decembru 2019 nie sú založené a Spoločnosť má plné právo s nimi disponovať.

3. Poskytnuté pôžičky

V rámci skupiny Východoslovenská energetika Holding sa používa cash-pooling ako nástroj rozdeľovania voľných finančných prostriedkov.

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019
Krátkodobé pôžičky, z toho:				19 111 801	10 989 354
Východoslovenská energetika Holding a.s. (cash-pooling)	EUR	-	na požiadanie	19 111 801	10 989 354

Spoločnosti nie je pripisovaný žiadny úrok z cash-poolingovej pohľadávky. Ročná úroková sadzba v prípade záväzku z cash-poolingu je vypočítaná ako 1M Euribor + 0,55%. V prípade zápornej hodnoty úrokovej sadzby Euribor sa táto sadzba nahrádza 0.

4. Pohľadávky z derivátových obchodov

S cieľom minimalizovať riziko zmeny trhovej ceny zemného plynu, Spoločnosť vstúpila do zabezpečovacieho vzťahu s protistranou RWE Supply & Trading GmbH a uzatvorila komoditné indexové swapy. Prostredníctvom uzatvorených swapov Spoločnosť vymieňa platby za nákup zemného plynu s variabilnou cenou za platby s fixnou cenou.

Zabezpečenou položkou je variabilná cena budúceho nákupu zemného plynu na mesiace január až december 2021, 2022 a 2023.

Komoditné indexové swapy boli klasifikované ako zabezpečovacie deriváty, spĺňajúce podmienky stanovené Slovenskými štatutárnymi účtovnými postupmi, keďže :

- boli uzavreté v súlade s internou smernicou skupiny pre riadenie rizík,
- boli formálne zdokumentované,
- k 31. decembru 2020 neexistuje indikácia o neefektívnosti týchto derivátov.

Zmeny reálnej hodnoty sú preto účtované priamo do vlastného imania Spoločnosti.

Realizovaný zisk alebo strata boli účtované v rámci Výkazu ziskov a strát.

Názov položky	Stav k 31.12.2020			Stav k 31.12.2019		
	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku		pohľadávky	záväzku	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	73 339	0	0	0	3 462 393	0
Komoditné indexové swapy	73 339	0	0	0	3 462 393	0
Spolu	73 339	0	0	0	3 462 393	0

Názov položky	Stav k 31.12.2020		Stav k 31.12.2019	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	73 339	0	-3 462 393
Komoditné indexové swapy	0	73 339	0	-3 462 393

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV. bod 6.

6. Finančné účty

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Pokladnica, ceniny	0	3 549
Bežné bankové účty	526 761	3 540 344
Peniaze na ceste	0	-1 369
Spolu	526 761	3 542 524

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Citibank vydala bankové garancie pre Spoločnosť vo výške 11 624 tis. EUR (2019: bankové garancie Citibank v celkovej hodnote 12 233 tis. EUR).

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

2. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	628	0	0	0	628
Záväzky zo sociálneho fondu	628	0	0	0	628
Dlhodobé záväzky spolu	628	0	0	0	628
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	35 557 461	0	35 557 461
Záväzky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	654 212	0	654 212
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	34 903 249	0	34 903 249
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 786 356	0	2 786 356
Záväzky voči zamestnancom	0	0	3 581		3 581
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	2 091		2 091
Daňové záväzky a dotácie	0	0	2 780 684	0	2 780 684
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	38 343 817	0	38 343 817

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	42 597 162	0	42 597 162
Záväzky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	20 362 038	0	20 362 038
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	22 235 124	0	22 235 124
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	5 641 442	0	5 641 442
Daňové záväzky a dotácie	0	0	2 179 049	0	2 179 049
Záväzky z derivátových operácií	0	0	3 462 393	0	3 462 393
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	48 238 604	0	48 238 604

Záväzky spoločnosti neboli zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia k 31. decembru 2020 ani k 31. decembru 2019.

3. Záväzky z derivátových obchodov

Informácie o záväzkoch a pohľadávkach z derivátových obchodov sú uvedené v poznámkach v časti AKTÍVA bod 4.

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Krátkodobé rezervy, z toho:	88 215	61 448	88 215	0	61 448
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>1 489</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 489</i>
Nevyčerpané dovolenky	0	1 489	0	0	1 489
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>88 215</i>	<i>59 959</i>	<i>88 215</i>	<i>0</i>	<i>59 959</i>
Nevyfakturované dodávky	69 495	34 340	69 495	0	34 340
Audit	18 720	1 200	18 720	0	1 200
Ročné odmeny	0	24 419	0	0	24 419
Rezervy spolu	88 215	61 448	88 215	0	61 448

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Krátkodobé rezervy, z toho:	164 270	88 215	164 270	0	88 215
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>164 270</i>	<i>88 215</i>	<i>164 270</i>	<i>0</i>	<i>88 215</i>
Nevyfakturované dodávky	164 270	69 495	164 270	0	69 495
Audit	0	18 720	0	0	18 720
Rezervy spolu	164 270	88 215	164 270	0	88 215

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	210 000 467	276 314 228
Tržby za vlastné výrobky	207 346 279	274 425 604
Tržby z predaja služieb	2 638 946	1 863 188
Tržby za tovar	15 242	25 436
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	594 334	920 705
Čistý obrat celkom	210 594 801	277 234 933

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby za predaj plynu		Tržby za predaj služieb		Tržby za predaj tovaru		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovensko	207 346 279	274 425 604	2 638 946	1 863 188	15 242	25 436	210 000 467	276 314 228
Spolu	207 346 279	274 425 604	2 638 946	1 863 188	15 242	25 436	210 000 467	276 314 228

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2020	2019
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	595 572	920 914
Zmluvné pokuty a penále	315 041	593 444
Upomienky	245 008	252 270
Ostatné	35 523	75 200
Finančné výnosy, z toho:	63	17
Kurzové zisky	63	17

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 109 329	5 985 037
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>34 800</i>	<i>32 500</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	34 800	32 500
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>6 074 529</i>	<i>5 952 537</i>
Náklady súvisiace so Zmluvami o poskytovaní služieb (SLA) (mobilné predajné kanály, manažment pohľadávok, správa zmlúv so zákazníkmi, marketing, IT)	3 055 615	3 191 384
Služby externého call centra	698 594	583 122
Náklady na provízie	508 744	330 873
Náklady na reklamu	506 409	819 875
Náklady na nekomoditné produkty	468 802	239 392
Poštovné	333 212	251 546
Náklady na inkaso	331 005	305 990
Ostatné distribučné náklady	51 905	83 849
Použitie externej databázy	27 240	15 724
Služby kuriéra	21 358	14 377
Vymáhanie pohľadávok	9 697	12 741
Ostatné	61 948	103 664
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 322 375	1 019 274
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	850 053	562 111
Odpis pohľadávok	250 683	170 187
Poistenie pohľadávok	56 113	58 886
Cashback	77 805	41 000
Manká a škody na zásobách	18 215	110 739
Poistenie	14 148	29 498
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	2 151	18 541
Ostatné	53 207	28 312
Finančné náklady, z toho:	5 018 825	5 872 220
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>294</i>	<i>209</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>5 018 531</i>	<i>5 872 011</i>
Náklady na derivátové operácie	4 917 465	5 770 777
Platené úroky	6 785	8 023
Banková záruka	35 396	55 217
Bankové poplatky	47 294	32 569
Ostatné	11 591	5 425

5. Osobné náklady

Informácie o osobných nákladoch Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	341 296	0
Personálny lízing	163 431	0
Mzdové náklady	97 436	0
Náklady na sociálne poistenie	71 178	0
Sociálne náklady	9 251	0

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020
Pohľadávky	1 584 945	0	683 966	2 268 911
Rezervy	88 215	0	-28 256	59 959
Daňové straty	0	0	0	0
Zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov	3 462 393	-3 535 732	0	-73 339
Ostatné	58 233	0	-2 120	56 113
Celkom	5 193 786	-3 535 732	653 590	2 311 644
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	1 090 695	-742 504	137 254	485 445
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	1 090 695	-742 504	137 254	485 445

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	13 634 463			9 623 153		
teoretická daň		2 863 237	21		2 020 862	21
Daňovo neuznané náklady	258 067	54 194		189 937	39 887	
Spolu		2 917 431	21		2 060 749	21
Splatná daň z príjmov		3 054 685	22		2 118 912	22
Odložená daň z príjmov		-137 254	-1		-58 163	-1
Celková daň z príjmov		2 917 431	21		2 060 749	21

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020	2019
Nákup služieb	Materská spoločnosť	1 302 083	1 161 527
Nákladové úroky	Materská spoločnosť	6 785	8 023
Predaj plynu	Materská spoločnosť	321	0
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany v rámci skupiny VSE Holding (VSEH)	1 901 897	2 264 769
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany v rámci skupiny RWE do 31.8.2020	20 885	0
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany v rámci skupiny E.ON od 1.9.2020	134 000	0
Nákup plynu	Ostatné spriaznené strany v rámci skupiny RWE do 31.8.2020	72 015 328	166 766 410
Derivátové operácie	Ostatné spriaznené strany v rámci skupiny RWE do 31.8.2020	3 457 677	5 770 777
Iné nákupy	Ostatné spriaznené strany v rámci skupiny RWE do 31.8.2020	168	3 844
Predaj plynu	Ostatné spriaznené strany v rámci skupiny VSE Holding	7 286 013	7 287 049
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany v rámci skupiny VSE Holding	267 463	0
Distribúcia plynu	Subjekty pod kontrolou štátu - SPP - distribúcia, a.s. (SPP-D)	56 289 356	61 832 676
Nákup služieb	Subjekty pod kontrolou štátu - SPP-D	51 905	83 849
Iné nákupy	Subjekty pod kontrolou štátu - SPP-D	2 090	21 351
Predaj plynu	Subjekty pod kontrolou štátu - Slovenský plynárenský priemysel, a.s. (SPP)	503 283	0
Preprava plynu	Subjekty pod kontrolou štátu - eustream, a.s.	27 984	142 063
Nákup služieb	Subjekty pod kontrolou štátu - eustream, a.s.	6 312	16 692

Charakteristika zostatku	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Závazky z obchodného styku	Materská spoločnosť	204 052	209 867
Poskytnuté pôžičky - cash-pooling	Materská spoločnosť	19 111 801	10 989 354
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany v rámci skupiny VSEH	2 841 451	1 506 399
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany v rámci skupiny VSEH	450 160	20 152 171
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany v rámci skupiny E.ON	67 000	0
Závazky z obchodného styku	Subjekty pod kontrolou štátu - SPP-D	7 544 468	8 086 822
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekty pod kontrolou štátu - SPP	210 851	0
Závazky z obchodného styku	Subjekty pod kontrolou štátu - eustream, a.s.	12 759	18 125

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	299 000	0	0	0	299 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	29 900	0	0	0	29 900
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-2 735 290	2 793 228	0	0	57 938
Nerozdelený zisk minulých rokov	-4	0	0	0	-4
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	7 562 404	10 717 032	7 562 404	0	10 717 032
Vlastné imanie spolu	5 156 010	13 510 260	7 562 404	0	11 103 866

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	299 000	0	0	0	299 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	29 900	0	0	0	29 900
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-938 029	0	1 797 261	0	-2 735 290
Nerozdelený zisk minulých rokov	-4	0	0	0	-4
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	10 061 279	7 562 404	10 061 279	0	7 562 404
Vlastné imanie spolu	9 452 146	7 562 404	11 858 540	0	5 156 010

Upísané a splatené základné imanie Spoločnosti predstavuje k 31. decembru 2020 hodnotu 299 000 EUR. Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2020 upísané základné imanie nezapísané v obchodnom registri.

2. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

Názov položky	2020	2019
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov, z toho:	2 793 228	-1 797 261
<i>Zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov</i>	3 535 732	-2 383 807
<i>Zmena reálnej hodnoty zabezpečovaných nástrojov</i>	0	108 792
Odložená daň z oceňovacích rozdielov	-742 504	477 753
Ostatné	0	1
Spolu	2 793 228	-1 797 261

3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2019

Zisk za rok 2019 bol v plnej výške vyplatený akcionárovi spoločnosti.

4. Rozdelenie zisku za bežný rok 2020

Ku dňu zostavenia poznámok zasadnutie konateľov Spoločnosti nenavrholo rozdelenie zisku za rok 2020.

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti 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, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2020	2019
Výsledok hospodárenia pred zdanením	13 634 463	9 623 153
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	256 759	310 759
Odpis zásob	18 215	110 739
Odpis pohľadávky	250 683	170 187
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	850 054	562 110
Zmena stavu rezerv	-26 767	-76 055
Úrokové náklady (netto)	6 785	8 023
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	896	-68
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	14 991 088	10 708 848
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	6 534 540	-8 795 539
Úbytok (prírastok) zásob	-21 316	-279 859
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-7 148 490	6 100 666
Prevádzkové peňažné toky	14 355 822	7 734 116
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	14 355 822	7 734 116
Zaplatené úroky	-6 785	-8 023
Zaplatená daň z príjmov	-1 466 070	-3 374 458
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	12 882 967	4 351 635
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-215 551	-432 189
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	32	68
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-215 519	-432 121
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	1 640	37
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine (cash pooling)	-8 122 447	-5 238 896
Vyplatené dividendy	-7 562 404	-10 061 279
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-15 683 211	-15 300 138
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-3 015 763	-11 380 624
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	3 542 524	14 923 148
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	526 761	3 542 524