

ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

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

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

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

2. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

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

3. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 11.05.2021.

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. NAJVVYŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁCII

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

B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCI

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

C. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

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

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

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou.

6. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	25,05	24,45
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	26	27
Počet vedúcich zamestnancov	4	4

ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2021 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

- 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.
- 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).
- 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.
- 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.
- Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku II bode 2.2.1 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
- Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
- Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
- Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

2.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

2.2.1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej

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

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Zásoby obstarané kúpou

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

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

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

h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť neeviduje zásoby vlastnej výroby.

i) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

j) Nedokončená výroba

Spoločnosť neúčtovala o nedokončenej výrobe.

k) Pohľadávky

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

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

l) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

m) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

n) Rezervy

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

o) Záväzky

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

p) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

q) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

r) Daň z príjmov

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

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

s) Majetok nadobudnutý privatizáciou

Spoločnosti sa netýka.

2.2.2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

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

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

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

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

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

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

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

Spoločnosť v súčasnosti netvorí opravné položky k zásobám.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

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

2.2.4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

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

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

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

2.2.5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

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

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

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

Dotácia poskytnutá v roku 2021 vo výške 5 700 EUR na rekonštrukciu VS Hviezdoslavova a VS Nádvorná a výmenu kotla PK1 Kremnica. Celková obstarávacía cena investícií bola 141 797 EUR a investičné akcie boli realizované v priebehu roka 2020.

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, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

2.2.7. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

Spoločnosti sa netýka.

ČL. III
INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTÍVA

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

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy je zobrazený v tabuľkách na str. 8 až 11.

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2021 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér C	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 917	122 982					162 899
Prírastky			15 132					15 132
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		39 917	138 114					178 031
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 917	64 412					104 329
Prírastky			7 229					7 229
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		39 917	71 641					111 558
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	58 570					58 570
Stav na konci účtovného obdobia		0	66 473					66 473

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2020 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
		Aktivované náklady na vývoj <i>b</i>	Softvér <i>C</i>	Oceniteľné práva <i>d</i>	Goodwill <i>e</i>	Ostatný DNM <i>f</i>	Obstarávaný DNM <i>g</i>	Poskytnuté preddavky na DNM <i>h</i>	Spolu <i>i</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 917	122 982						162 899
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		39 917	122 982						162 899
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 917	57 226						97 143
Prírastky			7 186						7 186
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		39 917	64 412						104 329
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	65 756						65 756
Stav na konci účtovného obdobia		0	58 570						58 570

Poznámky k 31.12.2021

DIČ

2 0 2 0 4 7 8 3 9 4

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2021 sú zhnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	A	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		122 076	9 966 544	9 684 250				61 631	7 800	19 842 301
Prírastky			154 924	202 468				53 338		410 730
Úbytky			1 801	105 769					1 300	108 870
Presuny			14 156	46 269				-60 425		0
Stav na konci účtovného obdobia		122 076	10 133 823	9 827 218				54 544	6 500	20 144 161
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 948 931	8 065 263						13 014 194
Prírastky			316 819	373 437						690 256
Úbytky			1 801	105 769						107 570
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia			5 263 949	8 332 931						13 596 880
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia			65 436	73 194						138 630
Prírastky				18 440						18 440
Úbytky			14 302	14 823						29 125
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia			51 134	76 811						127 945
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		122 076	4 952 177	1 545 793				61 631	7 800	6 689 477
Stav na konci účtovného obdobia		122 076	4 818 740	1 417 476				54 544	6 500	6 419 336

Poznámky k 31.12.2021

DIČ

2 0 2 0 4 7 8 3 9 4

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2020 sú zhrnuté nasledovne:

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

Prírastky dlhodobého nehmotného majetku v bežnom účtovnom období predstavujú vecné bremená na Rezidenciu HRON v celkovej sume 15 tis. EUR.

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

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

Významné prírastky stavieb v bežnom účtovnom období predstavuje zaradenie rozvodu tepla Rezort Môťová v celkovej sume 28,2 tis. EUR v novembri 2021, zaradenie rozvodu tepla Parkovací dom v celkovej sume 55,8 tis. EUR, technické zhodnotenie VS Výhrevne Balkán v celkovej sume 56,2 tis. EUR a horúcovodného rozvodu Výhrevne Balkán v celkovej sume 12,8 tis. EUR, technické zhodnotenie (výmena kotla) PK1 Štefánikovo nám.25 v Kremnici v celkovej sume 1,8 tis. EUR v decembri 2021 a technické zhodnotenia centrálnych VS na OST Štefánika v celkovej sume 4,5 tis. EUR, OST 2 Západ v celkovej sume 4,5 tis. EUR a OST 3 Západ v celkovej sume 5,2 tis. EUR v júni 2021.

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

Významné prírastky samostatných hnutelných vecí v bežnom účtovnom období predstavuje zaradenie KOST ARBORA v celkovej sume 12,1 tis. EUR v januári 2021, výmena meračov tepla na KOST Zlatý Potok 1 a 3 v celkovej sume 5 tis. EUR v máji 2021, zaradenie klimatizácie v administratívnej budove v celkovej sume 1,7 tis. EUR v októbri 2021, zaradenie zásobnej nádrže vo Výhrevni Balkán v celkovej sume 9 tis. EUR, zaradenie KOST Rezort Môťová v celkovej sume 18,5 tis. EUR a KOST Parkovací dom v celkovej sume 18,5 tis. EUR, technické zhodnotenie centrálného dispečingu (snímače meračov) v celkovej sume 1,6 tis. EUR a technické zhodnotenie technológie na PK1 Štefánikovo nám.25 v Kremnici v celkovej sume 2,3 tis. EUR v novembri 2021, zaradenie KOST a MaR na okruhu PK Podborová v celkovej sume 90,5 tis. EUR, technické zhodnotenie MaR centrálného dispečingu v celkovej sume 4,1 tis. EUR, zaradenie elektrokotla Hala Unionka v celkovej sume 5,7 tis. EUR, technické zhodnotenia KOST Hviezdoslavova, Kozačka a administratívnej budovy v celkovej sume 3 tis. EUR v decembri 2021.

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

Významné prírastky dopravných prostriedkov v bežnom účtovnom období predstavuje kúpa osobného automobilu Škoda Octavia v celkovej sume 30,9 tis. EUR v januári 2021, kúpa osobného automobilu Škoda Fabia v celkovej sume 12,3 tis. EUR v októbri 2021 a kúpa osobného automobilu Škoda Octavia v celkovej sume 31,5 tis. EUR v novembri 2021.

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

Významné úbytky stavieb v bežnom účtovnom období predstavuje čiastočné vyradenie vnútorného rozvodu ÚK a TÚV vo Výhrevni Balkán v obstarávacej cene 1,8 tis. EUR, zostatková cena bola 0,3 tis. EUR v máji 2021.

Významné úbytky samostatných hnutelných vecí v bežnom účtovnom období predstavuje čiastočné vyradenie meračov tepla na KOST Zlatý Potok 1 a 3 v obstarávacej cene 5,5 tis. EUR, zostatková cena bola 0,2 tis. EUR a čiastočné vyradenie čerpadiel a kompresorov vo Výhrevni Balkán v obstarávacej cene 24,5 tis. EUR, zostatková cena bola nulová v máji 2021, vyradenie riadiaceho systému na PK Rákoš v obstarávacej cene 9,6 tis. EUR a vyradenie výmenníka tepla, MaR a podstanice PXC v obstarávacej cene 7,6 tis. EUR, zostatkové ceny boli nulové v decembri 2021.

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

V bežnom účtovnom období boli vyradené predajom osobný automobil Škoda Octavia v obstarávacej cene 24,2 tis. EUR, zostatková cena bola nulová a tržba z predaja 11 tis. EUR v apríli 2021, osobný automobil Škoda Fabia v obstarávacej cene 9 tis. EUR, zostatková cena bola nulová a tržba z predaja 3,5 tis. EUR a osobný automobil Škoda Octavia v obstarávacej cene 25,3 tis. EUR, zostatková cena bola nulová a tržba z predaja 11 tis. EUR v decembri 2021.

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

Ku dňu 31.12.2021 bol obstaraný a nezaradený dlhodobý hmotný majetok v celkovej sume 54,5 tis. EUR, z toho rekonštrukcia PK Francisciho v sume 28 tis. EUR, TESCO Kremnica v sume 10,7 tis. EUR, okruh PK Podborová v sume 8 tis. EUR, teplovodná prípojka Rezidencia HRON v sume 4,5 tis. EUR a horúcovod Výhrevňa Balkán v sume 3,3 tis. EUR.

Ku dňu 31.12.2021 bol poskytnutý preddavok na dlhodobý hmotný majetok v celkovej sume 6,5 tis EUR na kúpu nebytového priestoru Rezidencia HRON.

V roku 2021 boli vytvorené opravné položky vo výške 13 % zo zostatkovej ceny v celkovej výške 18,4 tis. EUR z dôvodu zreálnenia hodnoty zdroja tepla z pohľadu na jeho potrebu modernizácie, zefektívnenia a ekologizácie.

K rozpusteniu opravných položiek došlo v dôsledku znižovania účtovnej zostatkovej hodnoty v závislosti od výšky odpisov v celkovej výške 29,1 tis. EUR.

Spoločnosť vedie na podsúvahovom účte majetok prenajímaný od Mesta Zvolen, ktorého obstarávacia cena je 1 623 517 EUR a zostatková cena k 31. decembru 2021 je nulová.

Okrem uvedeného majetku sa na podsúvahových účtoch vedie majetok, ktorého nadobúdacía cena je nižšia ako 400 EUR. K 31. decembru 2021 predstavuje hodnota tohto majetku 83 841 EUR hmotný a 687 EUR nehmotný.

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

Poistenie majetku

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

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

1.2. ÚDAJE O POHLÁDAVKÁCH (Súvaha r. 041 a r. 053)

a) Prehľad o opravných položkách

Pohľadávky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	<i>Stav OP na začiatku účtovného obdobia</i> <i>B</i>	<i>Tvorba OP</i> <i>c</i>	<i>Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti</i> <i>d</i>	<i>Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i> <i>e</i>	<i>Stav OP na konci účtovného obdobia</i> <i>F</i>
Pohľadávky z obchodného styku	11 547		1 046	2 550	7 951
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Pohľadávky spolu	11 547		1 046	2 550	7 951

Konatelia spoločnosti prijali dňa 30.11.2021 rozhodnutie o odpise pohľadávky voči dlžníkovi MILIONÁR, s. r. o. v sume 2 550 EUR. Súdny exekútor vydal dňa 21.5.2021 upovedomenie o zastavení exekúcie z dôvodu, že pri exekúcii vedenej na majetok sa nepodarilo zistiť majetok alebo príjmy, ktoré by mohli byť postihnuté exekúciou a ktoré by stačili aspoň na úhradu trov exekútora.

b) Veková štruktúra pohľadávok

<i>Názov položky</i> <i>A</i>	<i>V lehote splatnosti</i> <i>B</i>	<i>Po lehote splatnosti</i> <i>C</i>	<i>Pohľadávky spolu</i> <i>D</i>
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	28 437		28 437
Dlhodobé pohľadávky spolu	28 437		28 437
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 512 219	46 398	1 558 617
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	17 975		17 975
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	100 034		100 034
Iné pohľadávky	74 117		74 117
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 704 345	46 398	1 750 743

c) Odložená daňová pohľadávka

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

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

a) Štruktúra finančných účtov

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Pokladnica, ceniny	1 272	973
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	788 927	770 754
Spolu	790 199	771 727

1.4. 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:	17	0
online prístup do archívu školení	17	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	14 049	12 417
poistenie motor. vozidiel (zákonné, havarijné)	4 697	3 597
poistenie majetku (rizík, zodpovedn.za škodu)	8 440	8 442
ostatné (daň za užívanie verejného priestranstva, online prístup do archívu školení, predplatné noviny, prístup EPI, príspevky do FO, diaľničné známky)	912	378

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

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

a) Popis základného imania

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

Rozdelenie účtovného zisku

<i>Názov položky</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Účtovný zisk	425 937
Rozdelenie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	425 937
Spolu	425 937

b) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX .

c) Kapitálové fondy z príspevkov

Spoločnosti sa netýka.

d) Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku

Návrh Valného zhromaždenia vedeniu spoločnosti na rozdelenie zisku za rok 2021 je nasledujúci:

HV v schvaľovacom konaní	402 545 EUR
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	402 545 EUR

2.2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)

a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2021 a 31.12.2020

Názov položky A	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Tvorba c	Použitie D	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	69 547	4 291	200	17 746	55 892
rezerva na odchodné	23 801	3 691			27 492
ostatné rezervy (záruky)	45 746	600	200	17 746	28 400
Krátkodobé rezervy, z toho:	341 638	278 537	338 134	3 504	278 537
rezerva na účtovný audit	4 163	4 163	4 163		4 163
rezerva na mzdy a odvody na dovolenky	2 579	99	2 388	191	99
rezerva na odmeny štatutárov a zamestnancov	49 255	39 177	49 043	212	39 177
rezerva do doplnkovej DP	943	699	940	3	699
rezerva na nevyfakt. dodávky	284 698	234 399	281 600	3 098	234 399
Názov položky A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie D	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	30 284	39 817	554		69 547
rezerva na odchodné	20 584	3 217			23 801
ostatné rezervy (záruky)	9 700	36 600	554		45 746
Krátkodobé rezervy, z toho:	222 440	341 638	218 969	3 471	341 638
rezerva na účtovný audit	4 625	4 163	4 625		4 163
rezerva na mzdy a odvody na dovolenky	2 194	2 579	2 194		2 579
rezerva na odmeny štatutárov a zamestnancov	51 868	49 255	51 868		49 255
rezerva do doplnkovej DP	940	943	940		943
rezerva na nevyfakturované dodávky	162 813	284 698	159 342	3 471	284 698

Spoločnosť po prvýkrát odhadla rezervu na odchodné v roku 2002. K 31. decembru 2021 spoločnosť odhadla rezervu na odchodné na základe poisťno-matematického ocenenia.

Spoločnosť tvorila rezervy na nevyfakturované dodávky. Rezerva na dohad na vyúčtovanie dodávky tepla a TÚV za rok 2021 bude vysporiadaná pri vyúčtovaní do konca prvého štvrťroka 2022. Rezervy na dohad nákladov za spotrebované energie a služby za rok 2021 budú vysporiadané v priebehu roka 2022.

Kľúčové poisťno-matematické predpoklady:

	K 31. decembru 2021	K 31. decembru 2020
Reálna diskontná sadzba p. a.	0,06 %	-0,42 %
Fluktuácia zamestnancov p. a.	0,00 %	0,00 %
Chorobnosť	chorobnosť obyvateľstva SR v roku 2021	chorobnosť obyvateľstva SR v roku 2020
Úmrtnosť	úmrtnosť slovenskej populácie v roku 2021	úmrtnosť slovenskej populácie v roku 2020
Vek odchodu do dôchodku	62	62

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu na prípadné sankcie od tretích strán (napr. správcu dane, obchodného partnera a pod.) z titulu výkonu svojej podnikateľskej činnosti, nakoľko na základe analýzy súčasného stavu nepredpokladá, že by jej nejaké sankcie od akejkoľvek tretej strany hrozili, aj keď túto skutočnosť nemôže vzhľadom na rozdielnu interpretáciu súčasných právnych predpisov celkom vylúčiť.

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

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	639 993	740 315
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	639 993	740 315
Krátkodobé záväzky spolu	1 459 538	1 455 747
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 459 538	1 455 431
Záväzky po lehote splatnosti	0	316

b) Odložený daňový záväzok

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

c) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 641	9 869
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 347	7 018
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 347	7 018
Čerpanie sociálneho fondu	8 439	8 246
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 549	8 641

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

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra banka, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Euribor + 0,60%	30.06.2022	0	0	122 159
Slovenská sporiteľňa, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 1,20%	30.09.2023	33 234	33 234	97 634
Všeobecná úverová banka, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 0,99%	25.03.2027	127 529	127 529	158 729
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia,	EUR	3M Euribor +	31.03.2024	54 591	54 591	101 255

a. s. (investičný úver)		0,95%				
Tatra banka, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 1,20%	31.03.2027	262 063	262 063	324 767
Tatra banka, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 1,40%	31.12.2029	528 174	528 174	617 494
Slovenská sporiteľňa, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 1,00%	30.06.2030	611 446	611 446	230 063
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Euribor + 0,60%	30.06.2022	122 159	122 159	244 652
Slovenská sporiteľňa, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 1,20%	31.12.2022	64 400	64 400	64 400
Všeobecná úverová banka, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 0,99%	31.12.2022	31 200	31 200	31 200
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. (investičný úver)	EUR	3M Euribor + 0,95%	31.12.2022	46 664	46 664	46 664
Tatra banka, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 1,20%	31.12.2022	62 704	62 704	62 704
Tatra banka, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 1,40%	31.12.2022	89 320	89 320	89 320
Slovenská sporiteľňa, a.s. (investičný úver)	EUR	Fixný 1,00%	31.12.2022	81 537	81 537	81 537

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	EUR	3M Euribor + 1,40%	30.09.2024	226 950	226 950	356 750
Krátkodobé pôžičky						
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	EUR	3M Euribor + 1,40%	31.12.2022	129 800	129 800	129 800

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Spoločnosť uzatvorila zmluvu o splátkovom úvere č. S00574/2018 a dodatkom č. 1 k zmluve o splátkovom úvere s **Tatra banka, a. s.** zo dňa 18.9.2018. Účelom úveru je financovanie investícií.

Úver je zabezpečený patronátnym vyhlásením vystaveným spoločnosťou Energie Steiermark.

Spoločnosť uzatvorila zmluvu o splátkovom úvere č. S00696/2019 s **Tatra banka, a. s.** zo dňa 16.7.2019. Účelom úveru je financovanie investícií.

Úver je zabezpečený patronátnym vyhlásením vystaveným spoločnosťou Energie Steiermark.

Spoločnosť uzatvorila zmluvu o úvere č. 700/CC/20 so **Slovenskou sporiteľňou, a. s.** dňa 17.8.2020. Účelom splátkového úveru je financovanie a refinancovanie investičných aktivít vrátane aktivácie služieb a súvisiacich personálnych nákladov.

Úver je úročený pevnou úrokovou sadzbou vo výške 1,00 %.

Úver je zabezpečený vlastnou blankozmenkou vystavenou Dlžníkom na rad Banky s doložkou „bez protestu“ ktorá bola odovzdaná banke a ohľadne ktorej bola uzatvorená zmluva o zmenkovom vyplňovacom práve č. 700/CC/20-Zm1 a patronátnym vyhlásením materskej spoločnosti Energie Steiermark AG vo forme osobitnej listiny odsúhlasenej bankou.

Spoločnosť uzatvorila zmluvu o úvere č. 000445/CORP/2021 s **UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a. s.** zo dňa 23.09.2021. Účelom úveru je financovanie investícií.

Úver je zabezpečený vystavením vlastnej blankozmenky Dlžníkom na rad Veriteľa s doložkou „bez protestu“ a jej odovzdanie Veriteľovi spolu s podpísanou Zmluvou o vyplňovacom práve k blankozmenke zo dňa 23.09.2021 upravujúcej vyplňovacie práva Veriteľa ako držiteľa zmenky ako aj podmienky, za ktorých tieto práva môže Veriteľ uplatniť a Patronátnym vyhlásením spoločnosti Energie Steiermark AG. Veriteľovi vo forme osobitnej listiny, vo forme a s obsahom akceptovateľným pre Veriteľa.

K 31. decembru 2021 spoločnosť dodržiavala podmienky vyplývajúce z úverových zmlúv.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí / pôžičiek:

(EUR)	Bankové úvery	Finančné výpomoci
2022	497 984 EUR	129 800 EUR
2023	344 659 EUR	129 800 EUR
2024	272 688 EUR	97 150 EUR
2025	264 761 EUR	-

2026	264 761 EUR	-
2027	184 833 EUR	-
2028	163 111 EUR	-
2029	81 537 EUR	-
2030	40 687 EUR	-

2.5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	41 920	39 640
rozpustenie dotácie Sloveff	31 613	28 320
rozpustenie inventarizačného prebytku	1 461	1 543
nájomné SWAN	8 846	9 777
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 251	2 777
rozpustenie dotácie Sloveff	2 237	1 763
rozpustenie inventarizačného prebytku	83	83
nájomné SWAN	931	931

2.6. DAŇ Z PRÍJMOV**a) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	514 111	x	x	542 312	x	X
teoretická daň	X	107 963	21 %	X	113 886	21 %
Daňovo neuznané náklady	-132 960	-27 922	- 5 %	115 883	24 335	4 %
Iné						
Spolu	381 151	80 042	16 %	658 195	138 221	25 %
Splatná daň z príjmov	X	80 042	16 %	X	138 221	25 %
Dodatočné odvody dane	X	0	0 %	X	0	0 %
Odložená daň z príjmov	X	31 524	6 %	X	-21 846	-4 %
Celková daň z príjmov	X	111 566	22 %	X	116 375	21 %

b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 254 819	2 180 261
zdaniteľné	2 255 397	2 182 100
Odpočítateľné	- 578	- 1 839
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 356 176	- 431 732
odpočítateľné	- 356 176	- 431 732
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložený daňový záväzok	398 715	367 191
Zmena odloženého daňového záväzku	31 524	- 21 846
Zaúčtovaná ako náklad	31 524	- 21 846

Spoločnosť zaúčtovala zvýšenie odloženého daňového záväzku vo výške 31 524,- EUR ako zvýšenie nákladov.

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

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

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 9 614 508 EUR za rok 2021 a 9 754 914 EUR za rok 2020. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (teplo a TUV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (studená voda na prípravu TUV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (nájom a ostatné služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	9 338 272	9 173 003	59 472	62 497	216 764	519 413
Spolu	9 338 272	9 173 003	59 472	62 497	216 764	519 413

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	13 156	10 604
aktivácia DHM	13 156	10 604

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	37 560	8 479
tržby z predaja DHM a materiálu	28 908	1 327
výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
výnosy z rozpustenia grantu	1 933	2 673
prijaté poistné náhrady	2 401	1 922
príspevkov na duálne vzdelávanie	2 800	2 000
ostatné výnosy z hosp. činnosti	1 518	557

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady z toho:	853 193	811 195
Mzdy	565 527	541 547
odmeny členom orgánov spoločnosti	20 010	20 010
náklady na sociálne poistenie	223 581	213 093
sociálne náklady	44 075	36 545

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	317	452
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
výnosové úroky	317	452

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	472 995	683 455
opravy a udržiavanie	175 168	141 226
Cestovné	0	166
náklady na reprezentáciu	601	581
ostatné služby – OPP, BOZP	1 593	1 593
ostatné služby – atesty	6 982	15 532
ostatné služby – nájomné	41 372	41 432

ostatné služby – poradenstvo	98 061	109 196
ostatné služby – servis (elektronické spracovanie dát)	51 893	58 698
ostatné služby – ostatné koncern (riadenie ľudských zdrojov, marketing a PR, sublicencie)	37 426	40 712
ostatné služby – energetický audit	3 500	0
ostatné služby – telefónne služby	6 073	5 603
ostatné služby – reklama, inzercia	3 915	7 797
ostatné služby – školenia	3 832	3 142
ostatné služby – poštovné	3 055	4 022
ostatné služby – zrážková voda	3 899	3 753
ostatné služby – zákazka (prefakturácie)	27 135	242 732
ostatné služby – ostatné	8 490	7 270

7. VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH NÁKLADOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 11, r. 12, r. 20, r. 21, r. 24, r. 25 a r. 26)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 781 771	7 687 314
náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	0	0
spotreba materiálu	22 526	25 160
spotreba energií	7 048 430	6 870 132
dane a poplatky	26 954	26 739
odpisy a opravné položky k DHM a DNM	686 801	711 402
zostatková cena predaného DHM a materiálu	0	0
tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	-1 045	1 920
ostatné náklady na hosp. činnosť	-1 895	51 961

8. 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:	35 146	41 847
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
nákladové úroky	30 357	36 261
ostatné finančné náklady	4 789	5 586

9. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

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

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (teplo a TUV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (studená voda na prípravu TUV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (nájom a ostatné služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	D	E	f	g
Slovensko	9 338 272	9 173 003	59 472	62 497	216 764	519 413
Spolu	9 338 272	9 173 003	59 472	62 497	216 764	519 413

ČL. V INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. PODMIENENÝ MAJETOK A PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2021 sú daňové priznania spoločnosti za roky 2017 až 2021 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. Predmetom kontroly môže byť aj dokumentácia o transferových cenách za posledných 10 rokov.

Regulácia cien tepla

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

2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI

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

3. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

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

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch k 31. decembru 2021 odpísané pohľadávky v menovitej hodnote 228 208 EUR, z toho 56 489 EUR nedaňových a 171 719 EUR daňových. Ide o pohľadávky voči spoločnostiam a nájomníkom, ktorí nie sú v konkurze a vyrovnaní.

Spoločnosť eviduje na podsúvahovom účte tiež vlastnú blankozmenku zo dňa 15. decembra 2014 vystavenú dlžníkom (t. j. STEFE Zvolen, s. r. o.) na rad Banky s doložkou „bez protestu“ ohľadne ktorej bola uzatvorená zmluva o zmenkovom vyplňovacom práve na sumu splátkového úveru 628 tis. EUR, blankozmenku zo dňa 8. decembra 2016 vystavenú dlžníkom (t. j. STEFE Zvolen, s. r. o.) na rad Banky s doložkou „bez protestu“ ohľadne ktorej bola uzatvorená zmluva o zmenkovom vyplňovacom práve na sumu splátkového úveru 420 tis. EUR, blankozmenku zo dňa 10. októbra 2017 vystavenú dlžníkom (t. j. STEFE Zvolen, s. r. o.) na rad Banky s doložkou „bez protestu“ ohľadne ktorej bola uzatvorená zmluva o zmenkovom vyplňovacom práve na sumu splátkového úveru 280,5 tis. EUR, blankozmenku zo dňa 17. augusta 2020 vystavenú dlžníkom (t. j. STEFE Zvolen, s. r. o.) na rad Banky s doložkou „bez protestu“ ohľadne ktorej bola uzatvorená zmluva o zmenkovom vyplňovacom práve na sumu splátkového úveru 774,6 tis. EUR a blankozmenku zo dňa 23. septembra 2021 vystavenú dlžníkom (t. j. STEFE Zvolen, s. r. o.) na rad Banky s doložkou „bez protestu“ ohľadne ktorej bola uzatvorená zmluva o zmenkovom vyplňovacom práve na sumu splátkového úveru 300 tis. EUR.

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Odpísané pohľadávky	228 208	228 208
Blankozmenky	2 403 100	2 103 100
Iné položky	143 138	142 290

4. OSTATNÉ

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

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

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2021.

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

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

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Kód druhu obchodu</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu</i>	
		<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>
Mesto Zvolen - spoločník	01	7 799	9 166
Mesto Zvolen - spoločník	02	161 180	161 665
Mesto Zvolen - spoločník	03	1 500	1 500
Mesto Zvolen - spoločník	11	23 876	23 832
Mesto Zvolen - spoločník	06	144 819	145 238
STEFE SK, a. s. - spoločník	01	1 087 176	257 566
STEFE SK, a. s. - spoločník	06	281 118	281 933
STEFE ECB, s. r. o.	01	387 392	397 568
STEFE ECB, s. r. o.	03	19 614	18 252
STEFE Martin, a. s.	03	240	240
STEFE Martin, a. s.	01	240	240
STEFE Banská Bystrica, a. s.	03	370	0
STEFE THS, s. r. o.	03	0	263
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH (EFG) - pohľadávka	08	100 034	300 081
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH (EFG) - záväzok	08	129 800	470 800
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH (EFG) - úrok náklad	08	3 816	10 176
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH (EFG) - úrok výnos	08	317	452

Ing. Vladimír Bella - konateľ	11	106	106
Ing. Vladimír Bella - konateľ	02	10 992	0
Ing. Ivan Adam - konateľ	02	11 067	0
Ľudmila Gállová - zamestnanec	02	3 500	0
Radoslav Šohajda - zamestnanec	02	167	1 313

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

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Popis položky</i>	<i>Bežné obdobie</i>	<i>Minulé obdobie</i>
Mesto Zvolen	<i>dodávka tepla a TUV</i>	27 210	26 597
Mesto Zvolen	<i>predávok na energie</i>	1 643	1 643
Mesto Zvolen	<i>poskytnuté služby</i>	442	-
Mesto Zvolen	<i>el. energia a voda</i>	44	-
STEFE ECB, s. r. o.	<i>dodávka tepla</i>	17 975	7 169
STEFE Martin, a. s.	<i>poskytnuté služby</i>	-	288
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	<i>cash pooling</i>	100 034	300 081
Spolu pohľadávky		147 348	335 778
STEFE SK, a. s.	<i>dodávka plynu</i>	127 724	-
STEFE SK, a. s.	<i>materiál</i>	12 789	38
STEFE SK, a. s.	<i>poradenstvo</i>	-21 099	-230
STEFE SK, a. s.	<i>ostatné služby</i>	-167	-117
STEFE ECB, s. r. o.	<i>dodávka tepla</i>	22 517	15 933
STEFE ECB, s. r. o.	<i>poskytnuté služby</i>	1 961	-
STEFE THS, s. r. o.	<i>poskytnuté služby</i>	-	316
Energie Steiermark Finanz-Service GmbH	<i>pôžička</i>	356 750	486 550
Mesto Zvolen	<i>el. energia</i>	-	60
Spolu záväzky		500 475	502 550

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

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

Konatelia spoločnosti (Ing. Adam, Ing. Bella, p. Bellák) majú podpísanú zmluvu o používaní služobného motorového vozidla aj na súkromné účely. Spotreba pohonných hmôt na súkromné účely je im fakturovaná

mesačne. V zmysle ZDP § 5 ods.3 – príjmami konateľov je 1 % zo vstupnej ceny vozidla za každý aj začatý kalendárny mesiac poskytnutia motorového vozidla.
Konatelia poberajú mesačne odmenu za výkon funkcie konateľa.

ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti sa netýka.

ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania v roku 2021 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	3 683 058				3 683 058
Zákonné rezervné fondy	368 306				368 306
Ostatné kapitálové fondy	15 370				15 370
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	425 937	402 545	425 937		402 545

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie 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	3 683 058				3 683 058
Zákonné rezervné fondy	368 306				368 306
Ostatné kapitálové fondy	15 370				15 370
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	427 171	425 937	427 171		425 937

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 11. mája 2021 a 13. mája 2020 schválilo rozdelenie zisku za rok 2020 a 2019.

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2021 vo výške 402 545 EUR na vyplatenie spoločníkom, bude schvaľovaný na zasadnutí Valného zhromaždenia spoločnosti STEFE Zvolen, s.r.o.

ČI. X PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	514 111	542 312
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>	608 793	904 147
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	697 486	714 824
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-76 756	158 461
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-14 281	-1 502
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 105	-2 177
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	30 357	36 261
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-317	-452
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-28 801	-1 268
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>	210 266	165 015
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	159 388	225 230
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	51 586	-60 277
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-708	62
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 333 170	1 611 474
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	317	452
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-30 357	-36 261
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 303 130	1 575 665
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-175 601	-86 984
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 127 529	1 488 681
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-15 132	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-409 431	-444 557

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	28 801	1 268
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-395 762	-443 289
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 10.)	-287 358	-723 092
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 (+)	462 919	480 534
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 (-)	-620 477	-732 826
C. 2. 9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-129 800	-470 800
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-425 937	-427 171
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-713 295	-1 150 263
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	18 472	-104 871
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	771 727	876 598
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	790 199	771 727
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 (+/-)	790 199	771 727

Vysvetlivky:

- peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentné účty a časť zostatku peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,

- peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka napr. termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.