

ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

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

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

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

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 19. apríla 2022.

4. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

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

5. ÚDAJE O SKUPINE

A. NAJvyšší PODNIK V KONSOLIDÁCII

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

B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

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

C. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

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

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

Spoločnosť je materskou spoločnosťou.

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

Spoločnosť je spoločníkom alebo akcionárom v nasledovných spoločnostiach:

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

6. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	22,61	22,83
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	27	26
Počet vedúcich zamestnancov	7	7

7. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

ŠTATUTÁRNY ORGÁN - PREDSTAVENSTVO:

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

DOZORNÁ RADA:

Predseda: DI Christian Purrer
Člen: Dipl. Ing. Gerald Moravi
Člen: Dipl. Ing. Thomas Possert, MBA
Člen: Dipl. Ing. (FH) Mag. (FH) Martin Graf
Člen: Mag. Philipp Irschik

ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2022 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

2. INFORMÁCIA O APLIKÁCII A ZMENÁCH ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD

2.1. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

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

2.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

2.2.1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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

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

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

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

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

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

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

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

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

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

h) Zásoby obstarané kúpou

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

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

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

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou spoločnosť oceňuje vlastnými nákladmi. Spoločnosť v rámci vlastných nákladov začlenila priame náklady.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

I) Pohľadávky

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

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

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

o) Rezervy

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

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

p) Dlhopisy

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

Dlhopisy sa pri ich obstaraní oceňujú obstarávacou cenou.

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

q) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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

r) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

s) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

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

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

u) Daň z príjmov

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

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

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

v) Majetok nadobudnutý privatizáciou

Spoločnosti sa netýka.

2.2.2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Spoločnosť tvorí opravné položky k zásobám na základe individuálneho posúdenia.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

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

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

2.2.4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

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

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

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

2.2.5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

Spoločnosti sa netýka.

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

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

2.2.7. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

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

ČL. III

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTÍVA

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

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

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

Údaje o poistení majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
		2022	2021	
Osobné automobily	proti odcudzeniu, havarijné, zákonné poistenie	6 534	5 255	Allianz, Slovenská poisťovňa, Dostojevského rad 4, 814 74 Bratislava
Stroje, elektronika, počítače, inventár	poistenie proti krádeži vlámaním, lúpež a úmyselné poškodenie treťou osobou	1 319	1 629	KOOPERATIVA poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group Štefanovičova 4, 816 23 Bratislava

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2022 sú zhrnuté v nižšie uvedenej tabuľke. Spoločnosť nemá na dlhodobý nehmotný majetok zriadené záložné právo ani nemá obmedzené právo s ním nakladať. Významným prírastkom v rámci DNM je zhodnotenie software.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 067 336	338 702			12 359		1 418 397
Prírastky						35 990		35 990
Úbytky								
Presuny		35 184				-35 184		
Stav na konci účtovného obdobia		1 102 520	338 702			13 165		1 454 387
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		950 076	338 702					1 288 778
Prírastky		57 481						57 481
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 007 557	338 702					1 346 259
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		117 260	0			12 359		129 619
Stav na konci účtovného obdobia		94 963	0			13 165		108 128

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2021 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstarávaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 060 242	338 702			1 743		1 400 687
Prírastky						17 710		17 710
Úbytky								
Presuny		7 094				-7 094		0
Stav na konci účtovného obdobia		1 067 336	338 702			12 359		1 418 397
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		886 989	338 702					1 255 691
Prírastky		63 087						63 087
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		950 076	338 702					1 288 778
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		173 253				1 743		174 996
Stav na konci účtovného obdobia		117 260				12 359		129 619

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2022 sú zhrnuté v nižšie uvedenej tabuľke. Spoločnosť nemá na dlhodobý hmotný majetok zriadené záložné právo ani nemá obmedzené právo s ním nakladať. Významným prírastkom v rámci DHM je obstaranie kancelárskych zariadení a nehnuteľností. Úbytky predstavujú vyradenie kancelárskych zariadení a motorového vozidla.

Dlhodobý hmotný majetok <i>a</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>								
	<i>Pozemky</i> <i>b</i>	<i>Stavby</i> <i>c</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i> <i>d</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i> <i>e</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i> <i>f</i>	<i>Ostatný DHM</i> <i>g</i>	<i>Obstarávaný DHM</i> <i>h</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i> <i>i</i>	<i>Spolu</i> <i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 200 000	26 787	1 040 715				38 831		2 306 333
Prírastky							1 036 789	110 000	1 146 789
Úbytky			70 665						70 665
Presuny		10 038	69 958				-79 996		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 200 000	36 825	1 040 008				995 624	110 000	3 382 457
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 787	802 068						828 855
Prírastky		168	92 649						92 817
Úbytky			70 665						70 665
Stav na konci účtovného obdobia		26 955	824 052						851 007
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	458 000								458 000
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	458 000								458 000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	742 000	0	238 647				38 831		1 019 478
Stav na konci účtovného obdobia	742 000	9 870	215 956				995 624	110 000	2 073 450

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2021 sú zhrnuté v nasledovnej tabuľke.

Dlhodobý hmotný majetok <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie								
	<i>Pozemky</i> <i>b</i>	<i>Stavby</i> <i>c</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i> <i>d</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i> <i>e</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i> <i>f</i>	<i>Ostatný DHM</i> <i>g</i>	<i>Obstarávaný DHM</i> <i>h</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i> <i>i</i>	<i>Spolu</i> <i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 200 000	26 787	979 814				27 506		2 234 107
Prírastky							157 235		157 235
Úbytky			85 009						85 009
Presuny			145 910				-145 910		
Stav na konci účtovného obdobia	1 200 000	26 787	1 040 715				38 831		2 306 333
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 787	791 555						818 342
Prírastky			95 522						95 522
Úbytky			85 009						85 009
Stav na konci účtovného obdobia		26 787	802 068						828 855
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	458 000								458 000
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	458 000								458 000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	742 000	0	188 259				27 506		957 765
Stav na konci účtovného obdobia	742 000	0	238 647				38 831		1 019 478

1.2 DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

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

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasov. právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM netto
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
STEFE Banská Bystrica, a. s.	66,00%	66,00%	12 975 931	1 831 477	5 857 693
STEFE ECB, s.r.o.	100,00%	100,00%	4 924 558	1 015 328	3 752 481
STEFE Martin, a. s.	65,93%	65,93%	3 578 451	366 107	1 528 731
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.	58,66%	58,66%	4 431 544	201 869	2 368 323
STEFE Rožňava, s.r.o.	100,00%	100,00%	2 158 071	120 770	1 732 796
STEFE THS, s.r.o.	100,00%	100,00%	5 756 866	439 310	4 807 540
STEFE Zvolen, s.r.o.	66,00%	66,00%	4 473 949	407 215	3 133 160
STEFE Trnava, s.r.o.	50,00%	50,00%	5 001 532	629 235	4 707 329
V.I.Trade s.r.o.	100,00%	100,00%	166 095	-200 773	491.607
Dcérske účtovné jednotky - vklady do kapitálových fondov					
STEFE THS, s.r.o.	x				1.029.011
STEFE Rožňava, s.r.o.	x				290 000
V.I.Trade s.r.o.	x				300 000
Účty v bankách s dobou viazanosti viac ako 1 rok					
Tatra banka, a. s. (termínovaný) vklad	x	x	x	x	20 000

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

Spoločnosť neúčtuje o:

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

V rámci roka 2022 spoločnosť zaznamenala pohyby dlhodobého finančného majetku (DFM) a to, príspevok do kapitálového fondu.

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	27 930 899	4 707 329			1 319 012	20 000			33 977 240
Prírastky	300 000								300 000
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	28 230 899	4 707 329			1 319 012	20 000			33 977 240
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 415 792				132 776				4 548 568
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	4 415 792				132 776				4 548 568
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	23 515 107	4 707 329			1 186 236	20 000			29 428 672
Stav na konci účtovného obdobia	23 815 107	4 707 329			1 186 236	20 000			29 728 672

Pohyby dlhodobého finančného majetku (DFM) za rok 2021 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsol. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	27 930 899	4 707 329			1 319 012	20 000			33 977 240
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	27 930 899	4 707 329			1 319 012	20 000			33 977 240
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 415 792				132 776				4 548 568
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	4 415 792				132 776				4 548 568
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	23 515 107	4 707 329			1 186 236	20 000			29 428 672
Stav na konci účtovného obdobia	23 515 107	4 707 329			1 186 236	20 000			29 428 672

1.3 ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)

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

Zásoby <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	132 734			20 681	112 053
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	132 734			20 681	112 053

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

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

Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

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

a) Prehľad o opravných položkách

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

b) Prehľad pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé pohľadávky netto spolu – riadok 55,56,59 súvahy	2 519 037	3 072 618
STEFE Banská Bystrica, a.s., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica	955 177	768 488
STEFE ECB, s.r.o., Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica	101 400	86 238
STEFE Martin, a.s., Východná 14, 036 01 Martin	6 693	2 181
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o., Gorkého 8a, 979 01 Rimavská Sobota	194 620	155 669
STEFE Rožňava, s.r.o., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica	129 858	112 103
STEFE THS, s.r.o., Okružná 42/9, 050 01 Revúca	524 876	266 506
STEFE Trnava, s.r.o., Františkánska 16, 917 32 Trnava	4 208	3 785
STEFE Zvolen, s.r.o., Unionka 54, 960 01 Zvolen	151 489	140 513
V.I.Trade s.r.o., Novozámocká 104, 947 01 Nitra	450 033	201 394
Energie Steiermark Finanz Service GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	683	1 335 741

c) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	300		300
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	69 863		69 863
Dlhodobé pohľadávky spolu	70 163		70 163
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	2 064 146		2 064 146
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	4 208		4 208
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 686		3 686
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	450 683		450 683
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	51 392		51 392
Celkom	2 072 040		2 072 040

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti		1 240
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 072 040	3 091 137
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 072 040	3 092 377
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	300	101 248
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	69 863	
Dlhodobé pohľadávky spolu	70 0163	101 248

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

d) Odložená daňová pohľadávka

Pozri v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

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

a) Štruktúra finančných účtov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 520	10 055
Bežné účty v banke	2 290 410	1 707 353
Spolu	2 292 930	1 717 408

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

Spoločnosť neučtuje o inom druhu krátkodobého finančného majetku.

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

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	5 995	7 095
Ostatné	71	128
Služby v oblasti informačných technológií	5 924	6 967
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	42 459	45 061
Poistenie	9 217	10 274
Nájomné	14 454	14 061
Služby v oblasti informačných technológií	10 468	16 436
Ostatné (predplatné)	8 320	4 290
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		22
Ostatné		22

2. PASÍVA

2.1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)

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

a) Popis základného imania

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

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

b) Kapitálové fondy z príspevkov

Spoločnosť v roku 2022 netvorila kapitálové fondy z príspevkov.

c) Rozdelenie účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 465 834
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	3 465 834
Spolu	3 465 834

Rozdelenie výsledku hospodárenia dosiahnutého v roku 2021 vo výške 3 465 834 EUR bolo schválené valným zhromaždením spoločnosti dňa 19. apríla 2022 a to tak, že suma 3 465 834 EUR bola určená na vyplatenie akcionárovi v priebehu roka 2022.

Zisk na akciu predstavuje za bežné účtovné obdobie roku 2022 sumu 3 695 179 EUR a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sumu 3 465 834 EUR.

d) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX.

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

a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2022 a 31.12.2021

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	13 683	631			14 314
Rezerva na odchodné	13 683	631			14 314
Krátkodobé rezervy, z toho:	129 566	177 052	88 624	36 292	181 702
rezerva na nevyčerpané dovolenky	23 850	27 634	23 850		27 634
Rezerva na nevyplatené odmeny	81 000	139 071	44 708	36 292	139 071
rezerva na overenie, zostavenie UZ	4 567	4 104	4 567		4 104
rezerva na nevyfakturované dodávky	20 149	6 243	15 499		10 893

Spoločnosť účtuje o dlhodobej rezerve na odchodné do dôchodku v roku končiacom sa 31. decembra 2022 pri tvorbe ktorej použila poistno-matematické metódy ocenenia. Hodnota týchto rezerv sa upravuje na ich hodnotu v čase účtovania a vykazovania, pričom okrem veku zamestnanca k 31.12.2022 sa zohľadňuje reálna diskontná sadzba, pravdepodobná fluktuácia zamestnancov Spoločnosti a úmrtnosť slovenskej populácie zverejnená štatistickým úradom Slovenskej republiky. K 31. decembru 2022 bolo účtované zvýšenie rezervy. Zamestnanci majú nárok na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške priemernej mesačnej mzdy. Čerpanie rezervy na odchodné do dôchodku bude postupné, predpokladá sa, že rezerva sa začne čerpať v budúcich obdobiach.

U krátkodobých rezerv sa predpokladá použitie v roku 2023 a tieto rezervy sa týkajú predovšetkým zostavenia účtovnej závierky, nevyčerpaných dovolení a nevyfakturovaných dodávok.

Názov položky <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	9 572	4 111			13 683
Rezerva na odchodné	9 572	4 111			13 683
Krátkodobé rezervy, z toho:	107 930	129 566	76 261	31 669	129 566
rezerva na nevyčerpané dovolenky	15 265	23 850	15 265		23 850
Rezerva na nevyplatené odmeny	80 864	81 000	52 505	28 359	81 000
rezerva na overenie, zostavenie UZ	4 566	4 567	4 566		4 567
rezerva na nevyfakturované dodávky	7 235	20 149	3 925	3 310	20 149

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	3 850 960	4 056 647
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		3 190 016
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 850 960	866 631
Krátkodobé záväzky spolu	2 244 511	1 947 154
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 238 336	1 947 154
Záväzky po lehote splatnosti	5 175	1 200

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

b) Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	218 298	286 419
STEFE Banská Bystrica, Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica	21 917	39 294
STEFE ECB, s.r.o., Na Troskách 26, 974 01 Banská Bystrica	0	22 386
STEFE Martin, a.s., Východná 14, 036 02 Martin	1 651	3 319
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o. Gorkého 8a, 979 01 Rimavská Sobota	5 487	11 821
STEFE Rožňava, s.r.o., Zvolenská cesta 1, 974 05 Banská Bystrica	4 804	8 894
STEFE THS, s.r.o., Okružná 42/9, 050 01 Revúca	9 944	12 529
STEFE Zvolen, s.r.o., Unionka 54, 960 01 Zvolen	10 878	21 266
V. I. Trade s.r.o., Novozámocká 102, 949 01 Nitra	285	3 578
Energie Steiermark Finanz Service GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	163 332	163 332
Dlhodobé záväzky spolu	3 843 344	4 006 676
Energie Steiermark Finanz Service GmbH, Leonhardgürtel 10, 8010 Graz	3 843 344	4 006 676

c) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

d) Odložený daňový záväzok

Pozri v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

e) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 072	7 702
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 846	8 104
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 846	8 104
Čerpanie sociálneho fondu	11 370	5 734
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 548	10 072

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Tatra banka, a.s.	EUR	3M Euribor + 0,8 %	30.06.2033	847 527	0
Krátkodobé bankové úvery					
Tatra banka, a.s.	EUR	3M Euribor + 0,8 %	31.12.2023	131 709	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	390	325
Ostatné výnosy budúcich období	390	325

2.6 ÚDAJE O MAJETKU PRENAJATÉHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Spoločnosti sa netýka.

2.7 DAŇ Z PRÍJMOV

a) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane <i>b</i>	Daň <i>c</i>	Daň v % <i>d</i>	Základ dane <i>e</i>	Daň <i>f</i>	Daň v % <i>g</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 832 310	x	x	3 530 737	x	x
teoretická daň	x	804 485	21 %	x	741 455	21 %
Daňovo neuznané náklady	286 966	60 263	2 %	206 578	43 381	1 %
Výnosy nepodliehajúce dani	- 3 424 825	-719 213	-19 %	- 3 137 269	-658 826	-18 %
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	x	x	0 %	x	x	0 %
Umorenie daňovej straty	x	x	0 %	x	x	0 %
Zmeny sadzby dane	x	x	x	x	x	x
Iné (daňová licencia)	x	x	x	x	x	x
Spolu	694 451	145 835	4 %	600 046	126 010	4 %
Iné	x	42	0 %	x	-58	0 %
Zápočet daňovej licencie	x	X	0 %	X	X	0 %
Splatná daň z príjmov	X	145 877	4 %	X	125 952	4 %
Odložená daň z príjmov	X	- 8 746	0 %	X	-61 049	0 %
Celková daň z príjmov	x	137 131	4 %	x	64 903	1 %

b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	- 160 318	- 169 668
odpočítateľné	- 160 318	- 169 668
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 172 689	- 121 040
odpočítateľné	- 172 364	- 121 365
zdaniteľné	325	325
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	69 863	61 117
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	-69 863	-61 117
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	68	68
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	68	68
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

2.8 DERIVÁTY

Spoločnosti sa netýka.

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

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

Tržby za predaj tovaru predstavujú za bežné účtovné obdobie sumu celkom **12 297 408 EUR**. Tržby za predaj tovaru predstavujú za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sumu celkom 10 820 145 EUR. Ich rozdelenie podľa druh tovaru a oblasti odbytu je nasledovné:

<i>Druh tovaru</i>	<i>Oblasť odbytu</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Marketingové predmety	Slovenská republika	75 826	85 267
Technické zariadenia	Slovenská republika	453 697	610 968
Zemný plyn	Slovenská republika	11 762 169	10 118 417
Zariadenia z oblasti informačných technológií	Slovenská republika	3 610	2 213
Ostatné	Slovenská republika	2 106	3 280
Spolu		12 297 408	10 820 145

Tržby za vlastné výkony predstavujú za bežné účtovné obdobie sumu celkom **1 532 382 EUR**. Tržby za vlastné výkony predstavujú za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sumu celkom 1 414 924 EUR. Ich rozdelenie podľa druhu výkonu a oblasti odbytu je nasledovné:

<i>Druh výkonu</i>	<i>Oblasť odbytu</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Nájom	Slovenská republika	154 309	152 747
Zabezpečenie telekomunikačných služieb	Slovenská republika	86 717	79 625
Technická podpora a správa	Slovenská republika	158 358	147 387
Riadenie ľudských zdrojov	Slovenská republika	99 771	87 907
Podpora a údržba software	Slovenská republika	167 251	169 511
Poradenstvo vo vybraných oblastiach	Slovenská republika	802 357	708 733
Poskytnutie sublicencií k software	Slovenská republika	49 750	53 985
Reklama, provízie, sprostredkovanie	Slovenská republika	8 743	6 605
Technické poradenstvo	Slovenská republika	5 000	3 500
Ostatné	Slovenská republika	126	124
Spolu		1 532 382	1 410 124

<i>Druh výkonu</i>	<i>Oblasť odbytu</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Zabezpečenie telekomunikačných služieb	Rakúska republika	4 800	4 800
Spolu		4 800	4 800

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

Spoločnosti sa v účtovnom období 2022 netýka.

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

Spoločnosť v roku 2022 účtovala o aktivácii nákladov v celkovej hodnote 960 EUR a v roku 2021 v celkovej hodnote 30 696 EUR

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
Výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	111 535	61 473
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	12 410	4 589
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	99 125	56 884

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	1 255 383	1 120 722
Mzdy	906 409	803 496
Sociálne poistenie a zdravotné poistenie	316 135	284 375
Sociálne náklady	32 839	32 851

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	3 262 813	2 971 774
Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek	2 966 600	2 679 068
Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek	288 834	288 194
Výnosové úroky	7 379	4 512

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	816 875	749 202
opravy a údržba	22 685	16 947
cestovné a reprezentačné	12 331	3 946
služby v oblasti poradenstva	245 965	186 099
služby v oblasti IT a IS	124 757	121 709
služby v oblasti informačných systémov	126 360	125 316
služby v oblasti marketingu	16 047	18 590
služby v oblasti personalistiky	20 165	16 567
ostatné služby	62 565	93 085
nájomné	186 000	166 943

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	296 845	239 416
Dane a poplatky	2 480	1 980
Odpisy k dlhodobému hmotnému majetku	150 188	158 271
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	0	336
Manko a škoda, storno poplatky, pokuty	252	65
Refakturácie tovarov a služieb	96 515	55 489
Poistenie dlhodobého majetku, záruk a prevádzkovej činnosti	12 741	11 221
Dary	32 510	700
Ostatné	2 159	11 354

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	65 599	38 552
Nákladové úroky	60 640	37 247
Ostatné náklady na finančnú činnosť	4 959	1 305

10. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 075	9 000
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 075	9 000
Poradenstvo	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	1 532 382	1 414 924
Tržby za tovar	12 297 408	10 820 145
Čistý obrat celkom	13 829 790	12 235 069

ČL. V INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

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

1. PODMIENENÝ MAJETOK A PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

a) Informácie o podsúvahových položkách

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Hnuteľné veci s obstarávacou cenou do 400 EUR, ak nie sú vykázané v rámci dlhodobého hmotného majetku	19 260	17 702

b) Informácie o podmienených záväzkoch

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

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

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

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 2022, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Odmeny za výkon funkcie	0					
	0					
Iné plnenia	0					
	0					

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

2. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

a) Prehľad uskutočnených transakcií

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
STEFE SK, a.s. ako DODÁVATEĽ:			
Energie Steiermark AG	3	4 800	4 800
Celková hodnota Energie Steiermark AG		4 800	4 800
Energie Steiermark Finanz-Service	8 (istina)	0	1 335 741
	8 (úrok)	683	1 468
Celková hodnota Energie Finanz-Service		683	1 337 209
STEFE Banská Bystrica, a. s.	2	6 287 726	5 394 563
	3	343 334	336 794
	5	11 893	12 959
	11	1 098 828	683 231
Celková hodnota STEFE Banská Bystrica, a.s.		7 741 781	6 427 547
STEFE ECB s.r.o.	2	573 138	511 471
	3	293 860	187 844
	5	4 957	5 140
	11	836 551	734 127
Celková hodnota ECB, s.r.o.		1 708 506	1 438 582
STEFE Martin, a. s.	2	71 267	155 660
	3	210 311	215 161
	5	7 544	8 940
	11	276 305	275 448

Celková hodnota STEFE Martin, a.s.		565 427	655 209
STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.	2	1 446 993	1 219 176
	3	91 893	90 856
	5	3 279	3 812
	11	126 763	139 148
Celková hodnota STEFE Rimavská Sobota, s.r.o.		1 668 928	1 452 992
STEFE Rožňava, s.r.o.	2	821 083	702 871
	3	83 013	82 394
	5	3 392	3 492
	11	30 667	152 386
Celková hodnota STEFE Rožňava, s.r.o.		938 155	941 143
STEFE THS, s.r.o.	2	1 966 857	1 650 467
	3	208 278	202 774
	5	7 968	8 378
	11	404 661	463 982
Celková hodnota STEFE THS, s.r.o.		2 587 764	2 325 601
STEFE Trnava, s.r.o.	2	125 679	269 328
	11	301 603	288 355
Celková hodnota STEFE Trnava, s.r.o.		427 282	557 683
STEFE Zvolen, s.r.o.	2	1 006 840	892 431
	3	185 303	182 021
	5	7 172	7 805
	11	273 952	285 966
Celková hodnota STEFE Zvolen, s.r.o.		1 473 267	1 368 223
V.I.Trade s.r.o.	2	255	20 933
	3	42 795	40 448
	5	3 544	3 459
	8 (istina)	450 000	200 000
	8 (úrok)	4 923	3 042
	11	3 137	423
Celková hodnota V.I.Trade s.r.o.		504 654	268 305
Celková hodnota voči spriazneným osobám		17 621 247	16 772 292
Celková hodnota voči spriazneným osobám podľa kódov a druhov obchodu	2	12 299 838	10 816 899
	3	1 463 587	1 343 091
	5	49 749	53 985
	8	455 606	1 540 251
	11	3 352 467	3 023 066
	CELKOM	17 621 247	16 772 292

STEFE SK, a. s. ako ODBERATEĽ:			
Energie Steiermark AG	3	187 024	141 775
	11	3 465 834	2 913 248
Celková hodnota Energie Steiermark AG		3 652 858	3 055 023
Energie Steiermark Finanz-Service	8 (istina)	4 006 676	4 170 008
	8 (úrok)	57 562	37 247
Celková hodnota Energie Finanz-Service		4 064 238	4 207 255
Energie Steiermark Wärme	1	248	0
	3	5 000	5 000
Celková hodnota Energie Steiermark Wärme		5 248	5 000
STEFE Banská Bystrica, a.s.	1	10	11 949
	3	12 976	11 949
Celková hodnota STEFE Banská Bystrica, a.s.		12 986	11 949
STEFE ECB, s.r.o.	1	187	0
	3	388	0
Celková hodnota STEFE ECB, s.r.o.		575	0
V.I.Trade s.r.o.	1	60 419	53 315
Celková hodnota V.I.Trade s.r.o.		60 419	53 315
Celková hodnota voči spriazneným osobám		7 796 324	7 332 542
Celková hodnota voči spriazneným osobám podľa kódov a druhov obchodu	1	60 864	53 315
	3	205 388	158 724
	8	4 064 238	4 207 255
	11	3 465 834	2 913 248
	CELKOM	7 796 324	7 332 542

Kód	Druh obchodu
1	Kúpa
2	Predaj
3	Poskytnutie služby
4	Obchodné zastúpenie
5	Licencia
6	Transfer
7	Know-how
8	Úver, pôžička
11	Iný obchod

ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti sa netýka.

ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania v roku 2022 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia b</i>	<i>Prírastky c</i>	<i>Úbytky d</i>	<i>Presuny e</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia f</i>
Základné imanie	10 492 000				10 492 000
Zákonné rezervné fondy	2 098 400				2 098 400
Ostatné kapitálové fondy	8 297 053				8 297 053
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 063 773				5 063 773
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 465 834	3 695 179	3 465 834		3 695 179

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie 2021 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia b</i>	<i>Prírastky c</i>	<i>Úbytky d</i>	<i>Presuny e</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia f</i>
Základné imanie	10 492 000				10 492 000
Zákonné rezervné fondy	2 098 400				2 098 400
Ostatné kapitálové fondy	8 297 053				8 297 053
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 063 773				5 063 773
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 913 248	3 465 834	2 913 248		3 465 834

Čl. X PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 832 310	3 530 737
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>	-3 027 892	- 2 729 021
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	150 188	158 271
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		336
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	52 767	25 747
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-20 681	24 136
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3 789	1 722
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-3 255 434	-2 967 262
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	60 640	37 247
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-7 379	- 4 512
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-11 893	4 190
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	110	-516
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>	796 986	166 343
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	526 966	1 311 071
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	292 540	1 491 418
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-22 520	14 004

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 601 403	968 059
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	7 379	3 044
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-60 640	-37 247
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 548 142	933 856
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-200 077	-70 244
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 348 064	863 612
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-35 990	-17 709
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 1 053 960	-157 234
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	11 893	4 526
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		400 000
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	3 255 434	2 967 262
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	2 177 377	3 196 845
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	815 914	-163 332
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	979 246	
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-163 332	-163 332

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	- 3 465 834	-2 913 248
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-300 000	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-2 949 920	-3 076 580
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	575 521	983 877
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 717 408	733 531
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 292 930	1 717 408
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 (+/-)	2 292 930	1 717 408