UVPOD3_1

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31.12.2013

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka		Mesiac	Rok
2020455052	X riadna	X zostavená	Za obdobie	od 01	2013
IČO	mimoriadna	schválená		do 12	2013
00153052	priebežná	(vyznačí sa x)			
SK NACE	v eurocentoch		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 01	2012
17.22.0	X v celých eurách	(vyznačí sa x)		do 12	2012

Obchodné meno (nazov) účtovnej jednotky
SHP HARMANEC, A.S.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica | Číslo

PSČ | Obec
97603 HARMANEC

Číslo telefonu | Číslo faxu
0048/4522340 0 /

E-mailová adresa
CLGR.JOZEFKOVA@SHPGROUP.EU

Zostavene dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
17.01.2014			
Schválene dňa:			
. .20			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčne číslo | Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

MF SR č. 17920/2013 Strana 1

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

Obchodné meno účtovnej jednotky: SHP Harmanec, a.s.

Sídlo: 976 03 Harmanec

Dátum založenia spoločnosti: 30.10.1990

Dátum zapísania do Obchodného registra: 01.12.1990

Identifikačné číslo spoločnosti (IČO): 00153052

b) Predmet činnosti spoločnosti (podľa výpisu z Obchodného registra)

Hlavné činnosti spoločnosti sú:
- výroba papierenských výrobkov
- obchodná činnosť v predmete podnikania
- ubytovacie a stravovacie služby
- obchodná a sprostredkovateľská činnosť mimo riadnej predajne v rozsahu voľnej živnosti
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi zberový papier
- reklamná a propagačná činnosť
- výroba kovových výrobkov zámočníctvo, kovoobrábanie, výroba nástrojov
- drevárska výroba - stolárstvo
- prevádzkovanie dopravy na dráhe
- prevádzkovanie dráhy
- výroba tepla, rozvod tepla
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- konštruktérske práce v stavebníctve
- obstarávanie prác a dodávok v stavebníctve
- rozpočtovanie, fakturácia a kalkulácia stavieb
- prieskum trhu
- výkon činnosti stavebného dozoru
- automatizované spracovanie dát
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- výroba, inštalácia, opravy elektrických strojov a prístrojov
- montáž a opravy kancelárskej a reprodukčnej techniky
- výroba a opravy motorových dopravných prostriedkov a motorových vozíkov
- oprava motorových vozidiel
- výroba a stavba strojov a prístrojov s mechanickým pohonom
- montáž a opravy meracej a regulačnej techniky
- individuálne vyskúšanie, overovacie skúšky, revízie a revízne skúšky vyhradených zdvíhacích zariadení
- revízie vyhradených elektrických zariadení
- montáž, oprava, údržba vyhradených elektrických zariadení a výroba rozvádzačov nízkeho napätia
- výroba, montáž, opravy a rekonštrukcie vyhradených zdvíhacích zariadení
- výroba, montáž, opravy a rekonštrukcie vyhradených tlakových zariadení
- revízie a skúšky vyhradených tlakových zariadení

c) **Počet pracovníkov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	499	510
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	500	506
počet vedúcich zamestnancov	28	28

d) **Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom**
Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

e) **Dôvod pre zostavenie účtovnej závierky**
Účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka za rok 2013 a bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

f) **Predchádzajúca účtovná závierka**
Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie, zostavená k 31.12.2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 26. júla 2013

B. Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov

a) **Štatutárne, dozorné orgány, manažment**

Funkcia	Vrcholový manažment
Generálny riaditeľ	Pavol Mišura, M.B.A.
Finančný riaditeľ	Ing. Andrea Holubčíková
Riaditeľ predaja a marketingu	Ing. Jaroslav Kollár do 30.4.2013 Karol Ponesz od 1.7.2013
Výrobno-technický riaditeľ	Ing. Jozef Horák
Riaditeľ logistiky	Ing. Márius Lipka
Personálny riaditeľ	PHDr. Anton Vačko do 30.11.2013

Funkcia	Predstavenstvo
Predseda	Pavol Mišura,M.B.A.
Členovia	Ing. Jaroslav Kollár do 21.6.2013 Karol Ponesz od 17.8.2013 Ing. Jozef Horák Ing. Márius Lipka Ing. Andrea Holubčíková

Funkcia	Dozorná rada
Predseda	Ing. Milan Fiľo
Členovia	Ing. Miroslav Vajs Ing. Peter Švec

C. Konsolidovaný celok

a) **Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je spoločnosť konsolidovanou spoločnosťou**
ECO-Invest, a.s., Bratislava

b) **Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku na tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka**
ECO-Invest, a.s., Bratislava

c) **Miesto uloženia konsolidovaných účtovných závierok**
Obchodný register Okresného súdu v Bratislave.

D. Ďalšie informácie o

a) o použitých účtovných zásadách a metódach
b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy
c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy
d) výnosoch
e) nákladoch
f) daniach z príjmov
g) údajoch na podsúvahových účtoch
h) iných aktívach a iných pasívach
i) spriaznených osobách
j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom je zostavenia
k) prehľade zmien vlastného imania
l) prehľade peňažných tokov

sú uvedené v častiach E až R poznámok

E. Použité účtovné zásady a metódy

a) **Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovanie svojej činnosti.**

b) **Zmeny účtovných zásad a účtovných metód**
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady v roku 2013 v spoločnosti neboli zmenené.

c) **Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

1.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou Je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa okrem ceny obstarania aj vedľajšie obstarávacie náklady, ako napr. poštovné, dopravné, clo.
2.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou Takýto majetok spoločnosť nemá.
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom Takýto majetok spoločnosť nemá.

4.	Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa eviduje v obstarávacej cene, ktorá obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu. Súčasťou vstupnej ceny majetku obstaraného do 31.12.2002 sú aj úroky z investičných úverov a kurzové rozdiely.
5.	Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré obsahujú všetky priame náklady ako aj nepriame náklady súvisiace s vytvorením hmotného majetku vlastnou činnosťou (výrobná réžia).
6.	Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom Sa oceňuje obstarávacou cenou.
7.	Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou. V prípade, že cenné papiere znejú na cudziu menu, ocenia sa kurzom Európskej centrálnej banky (ďalej ECB) platným v deň predchádzajúci dňu obstarania. K dátumu zostavenia účtovnej závierky sa dlhodobý finančný majetok prepočíta kurzom ECB platným k tomuto dátumu.
8.	Zásoby obstarané kúpou Sa oceňujú obstarávacími cenami, čím sa rozumie cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, ako napr. prepravné, provízia, clo, poistné a zľavy. Obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelí na cenu obstarania a vedľajšie náklady spojené s obstaraním, ktoré sa mesačne zúčtujú pomernou časťou do nákladov podľa postupu schváleného vnútropodnikovou smernicou.
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sú ocenené vlastnými nákladmi, t. j. priamymi nákladmi vynaloženými na tvorbu zásob, ako aj časťou nepriamych nákladov (výrobná réžia) podľa zostavených plánových, resp. operatívnych kalkulácií. K dátumu zostavenia ročnej účtovnej závierky bol vykonaný prepočet skutočných nákladov vynaložených na ich výrobu a na základe tohto prepočtu bola vykonaná úprava ocenenia zásob vlastnej výroby evidovaných na sklade.
10.	Zásoby obstarané iným spôsobom Takého zásoby spoločnosť nemá.
11.	Zákazkovú výrobu O zákazkovej výrobe spoločnosť v roku 2013 neúčtovala.
12.	Pohľadávky sú evidované v menovitej hodnote, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou. V prípade nevymožiteľných a pochybných pohľadávok je hodnota pohľadávok upravovaná opravnými položkami. K termínu zostavenia účtovnej závierky pohľadávky znejúce na cudziu menu sa prepočítajú kurzom ECB platným k tomuto dátumu s výnimkou poskytnutých preddavkov, ktoré sa k dátumu zostavenia závierky neprepočítavajú, v účtovníctve zostávajú ocenené historickým kurzom.
13.	Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou. Finančný majetok znejúci na cudziu menu sa prepočíta kurzom ECB platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky.
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy predstavujú časové rozlíšenie, o ktorom sa účtuje so zámerom upraviť výsledok hospodárenia tak, aby náklady a výnosy boli zaúčtované do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia. Oceňujú sa menovitou hodnotou.
15	Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov Oceňujú sa menovitou hodnotou, záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. K termínu zostavenie účtovnej závierky záväzky znejúce na cudziu menu sa prepočítavajú

	kurzom ECB platným k tomuto dátumu s výnimkou prijatých preddavkov, ktoré sa k dátumu zostavenia závierky neprepočítavajú.
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy Oceňujú sa menovitou hodnotou. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
17.	Deriváty Oceňujú sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi Oceňujú sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.
19.	Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou - t.j. cenou, za ktorú predmet leasingu obstarala leasingová spoločnosť. Súčasťou obstarávacej ceny sú aj vedľajšie náklady vynaložené na obstaranie tohto majetku do doby jeho zaradenia do užívania a tiež kúpna cena za ktorú prejde po ukončení nájomnej zmluvy vlastnícke právo na spoločnosť. Technické zhodnotenie vykonané po dátume zaradenia do užívania spoločnosť považuje sa iný majetok a odpisuje ho samostatne.
20.	Majetok obstaraný v privatizácii Takýto majetok spoločnosť nemá.
21.	Odložené dane Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na: - dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou na základe tvorených: z rozdielu daňovej a účtovnej zostatkovej hodnoty dlhodobého majetku, neuhradených výnosov, oceňovacích rozdielov z termínovaných obchodov - možnosti previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období vyplývajúce z tvorby opravných položiek, neuhradených nákladov (v nadväznosti na ustanovenia zákona č. 595/2003 Z. z.), oceňovacích rozdielov z termínovaných obchodov, vykázanej daňovej straty - možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
22.	Dotácie O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa daná dotácia spoločnosti poskytne. Dotácie na hospodársku činnosť sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účet. Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.
23.	Emisné kvóty Bezodplatne pripísané emisné kvóty v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou spoločnosť eviduje ako krátkodobý finančný majetok, zároveň časovo rozlišuje cez účet výnosov budúcich období. Zúčtovanie do výnosov sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

1) Odpisový plán
zostavuje spoločnosť každoročne.

2) Doba odpisovania dlhodobého hmotného majetku
sa stanovuje na základe ekonomickej životnosti majetku. Z hľadiska doby životnosti je dlhodobý majetok zatriedený do odpisových skupín. Pre jednotlivé zložky dlhodobého hmotného majetku sú použité nasledovné odpisové skupiny, im zodpovedajúce ročné odpisové sadzby:

	Sadzby odpisov
Odpisová skupina 1	28,6
Odpisová skupina 2	6,6-10,0
Odpisová skupina 3	6,9
Odpisová skupina 4	3,4
Odpisová skupina 5	2,5

Spoločnosť k 1.1.2012 prehodnotila zostávajúcu ekonomickú životnosť rozhodujúcich strojov a zariadení, na základe tohto prehodnotenia došlo k úprave odpisových sadzieb na týchto strojoch a zariadeniach: - papierenský stroj, hrubé a jemné triedenie, toaletné linky, ČOV, deinking. Odpisové sadzby sú určené pre tieto vybrané strojné zariadenia individuálne.

3) Odpisové metódy
používa sa lineárna metóda a odpisy sa účtujú mesačne pomernou časťou do nákladov spoločnosti. Majetok sa začína odpisovať nasledujúci mesiac po jeho zaradení do používania.

e) Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku

Poskytovateľ	Výška dotácie v €	Schválenie dotácie	Majetok	Hodnota majetku v €
MŽP SR z prostriedkov PHARE	482 341	2002	Modern. výroby a spotreby tepla	2 127 368
Kommunalkredit Bank Austria	297 475	2002	Modern. výroby a spotreby tepla	2 127 368
Recyklačný fond SR	458 964	2003	Rekonštrukcia plsťovej skupiny PS	2 176 904
Recyklačný fond SR	509 874	2006	Hrubé a jemné triedenie	1 141 104
Minist. životného prostredia SR	491 680	2006	Hrubé a jemné triedenie	1 141 104
Recyklačný fond SR	561 309	2007	Zvýšenie spotreby zb. papiera II. et.	778 789
Recyklačný fond S	350 000	2010	Sušiaci kryt PS7	508 617

Prijaté dotácie na obstaranie dlhodobého majetku sa časovo rozlišujú, do výnosov sú zúčtovávané mesačne vo výške uplatnených účtovných odpisov, zostatok nezúčtovaných dotácií k 31. 12. 2013 je vo výške 1 536 953,- €

f) Oprava chýb minulých účtovných období

Opravy nevýznamných nákladov minulých účtovných období boli zaúčtované ako prípady bežného účtovného obdobia na príslušné účty nákladov.

F . Údaje vykázané na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1) Pohyby dlhodobého nehmotného majetku v roku 2013 boli:

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	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		259 382	257 606		51 291			568 279
Prírastky		8 427				8 427		16 854
Úbytky		87 745				8 427		96 172
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		180 064	257 606		51 291	0		488 961
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		230 674	257 606		42 118			530 398
Prírastky		17 452			8 403			25 855
Úbytky		87 745						87 745
Stav na konci účtovného obdobia		160 381	257 606		50 521			468 508
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		28 708			9 173			37 881
Stav na konci účtovného obdobia		19 683			770			20 453

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		402 698	257 606		51 291			711 595
Prírastky		17 519				17 519		35 038
Úbytky		160 835				17 519		178 354
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		259 382	257 606		51 291			568 279
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		362 322	257 606		32 145			652 073
Prírastky		29 187			9 973			39 160
Úbytky		160 835						160 835
Stav na konci účtovného obdobia		230 674	257 606		42 118			530 398
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		40 376			19 146			59 522
Stav na konci účtovného obdobia		28 708			9 173			37 881

2) Pohyby dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	413 480	33 274 114	67 655 812			900	11 764	38 340	101 394 410
Prírastky	1 208	31 553	1 701 890				1 752 385	37 241	3 524 277
Úbytky		1 532	292 883				1 734 652	71 981	2 101 048
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	414 688	33 304 135	69 064 819			900	29 497	3 600	102 817 639
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 546 909	52 748 561						68 295 470
Prírastky		868 775	1 380 192						2 248 967
Úbytky		1 532	292 883						294 415
Stav na konci účtovného obdobia		16 414 152	53 835 870						70 250 022
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	413 480	17 727 205	14 907 251			900	11 764	38 340	33 098 940
Stav na konci účtovného obdobia	414 688	16 889 983	15 228 949			900	29 497	3 600	32 567 617

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	413 480	33 274 114	63 160 870			900	3 581 222	8 620	100 439 206
Prírastky			4 526 827				957 368	464 940	5 949 135
Úbytky			31 885				4 526 826	435 220	4 993 931
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	413 480	33 274 114	67 655 812			900	11 764	38 340	101 394 410
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 679 113	51 561 027						66 240 140
Prírastky		867 796	1 219 419						2 087 215
Úbytky			31 885						31 885
Stav na konci účtovného obdobia		15 546 909	52 748 561						68 295 470
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	413 480	18 595 001	11 599 843			900	3 581 222	8 620	34 199 066
Stav na konci účtovného obdobia	413 480	17 727 205	14 907 251			900	11 764	38 340	33 098 940

b) **Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku**
Spoločnosť má uzatvorené poistné zmluvy zahrňujúce združené živelné poistenie majetku a poistenie strojov pri náhlom poškodení alebo zničení stroja, jeho časti, výbavy, príslušenstva alebo strojového zariadenia akoukoľvek náhodnou udalosťou.

Poistený majetok	Názov poisťovne	Druh poistenia	Poistná suma v tis. €	Ročné poistné v €
Súbor nehnuteľností	Kooperatíva, a.s., B. Bystrica	Živelné poistenie	41 274	52 933
Súbor hnuteľných vecí	Kooperatíva, a.s., B. Bystrica	Živelné poistenie	102 991	131 732
Súbor strojov, prístrojov a zariadení, dopravných prostriedkov	Kooperatíva, a.s., B. Bystrica	Poistenie strojov	15 280	27 504

c) **Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo**
Spoločnosť má založený majetok v prospech:
- Recyklačného fondu SR ako krytie budúcej možnej pohľadávky fondu na vrátenie peňažných prostriedkov poskytnutých na obstaranie dlhodobého hmotného majetku v zostatkovej hodnote 378 150 €.
- UniCredit Bank Slovakia podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnuteľným veciam na zabezpečenie pohľadávky banky zo syndikovaného úveru vo výške 1 894 867 €.

d) **Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednota na základe zmluvy o výpožičke**
Spoločnosť takýto majetok nemá.

e) **Dlhodobý nehnuteľný majetok pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva**
Spoločnosť k dátumu zostavenia závierky takýto majetok nemá. Skúšobná prevádzka biologickej ČOV bola rozhodnutím Slovenskej inšpekcie životného prostredia na základe žiadosti spoločnosti ukončená 30. októbra 2013.

f) **Majetok, ktorým je goodwill**
Spoločnosť nemá goodwill.

g) **Opravná položka k nadobudnutému majetku**
Spoločnosť takýto majetok nemá.

h) **Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie**
Spoločnosť nerealizovala výskumnú a vývojovú činnosť.

i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
A	b	c	D	E	F
Dcérske účtovné jednotky					
SHP Bohemia, s.r.o., Praha, Česká republika	100	100	5 390	7 632	3 646
SHP Hungaria, kft, Budapešť, Maďarsko	100	100	81 918	4 753	10 100
SHP Trgovina, d.o.o., Celje, Slovinsko	100	100	13 453	3 726	8 763
SHP Intim Papir, d.o.o., Poreč, Chorvátsko	70	70	-193 313	55 267	168 918
SHP Zagreb, d.o.o., Zagreb, Chorvátsko	100	100	55 505	4 928	7 000
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Tvornica papira, a.d., Banja Luka, BIH	25,77	25,77	3 911 766	- 663 069	1 587 282
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Spoločnosť nemá.					0
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Spoločnosť nemá.					**0**
Dlhodobý finančný majetok spolu	**x**	**X**	**x**	**x**	**1 785 709**

Výsledky hospodárenia za rok 2013 a hodnota vlastného imania dcérskych spoločností a spoločností s podstatným vplyvom sú vykázané v metodike, ktorú uplatňuje skupina podnikov SHP Group. Použitá metodika je v súlade so slovenskými účtovnými štandardami.

j) Obstarávacie cena jednotlivých zložiek dlhodobého finančného majetku

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	Obsta-rávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	B	c	d	E	f	G	H	I	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	199 549	1 587 282		9 992 432		1 283 634			13 062 897
Prírastky				4 420 000					4 420 000
Úbytky	1 122			2 944 140		1 283 634			4 228 896
Presuny				-1 873 466		1 873 466			0
Stav na konci účtovného obdobia	198 427	1 587 282		9 594 826		1 873 466			13 254 001
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	199 549	1 587 282		9 992 432		1 283 634			13 062 897
Stav na konci účtovného obdobia	198 427	1587 282		9 594 826		1 873 466			13 254 001

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 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	129 256	1 587 282		12 765 189		1 283 634			15 765 361
Prírastky	70 384			507 283					577 667
Úbytky	91			1 996 406		1 283 634			3 280 131
Presuny				-1 283 634		1 283 634			0
Stav na konci účtovného obdobia	199 549	1 587 282		9 992 432		1 283 634			13 062 897
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	129 256	1 587 282		12 765 189		1 283 634			15 765 361
Stav na konci účtovného obdobia	199 549	1 587 282		9 992 432		1 283 634			13 062 897

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	c	d	e	F
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	0				
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	9 992 432	4 420 000	4 817 606		9 594 826
Do splatnosti do jedného roka vrátane	1 283 634	1 873 466	1 283 634		1 873 466
Dlhodobé pôžičky spolu	**11 276 066**	**6 293 466**	**6 101 240**		**11 468 292**

k) **Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku**
Opravné položky k dlhodobému finančnému spoločnosť netvorila.

l) **Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého majetku**
Viď časť j.

m) **Dlhodobý finančný majetok, na ktoré je zriadené záložné právo**
Takýto majetok spoločnosť nemá

n) **Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenie účtovnej závierky**
Dlhodobý finančný majetok ku dňu zostavenia účtovnej závierky bol ocenený v zmysle § 25 zákona č. 431/2002 o účtovníctve vo výške obstarávacej ceny. Podiely v spoločnostiach obstarané v cudzej mene, poskytnuté pôžičky spoločnostiam v skupine boli prepočítané kurzom ECB platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

o) **Opravné položky k zásobám**

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrad. majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	B	c	D	e	f
Materiál	149 093	8 269	41 854		115 508
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	28 068	0	26 314		1 754
Výrobky	23 418	224	19 806		3 836
Zvieratá					
Tovar	34 269	13 727	1 376		46 620
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	234 848	22 220	89 350		167 718

Opravné položky k zásobám spoločnosť tvorila na zásoby pri ktorých je predpoklad, že výnosy z ich predaja budú nižšie ako je ich ocenenie v účtovníctve spoločnosti a to vo výške predpokladaného zníženia ich hodnoty.

p) **Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby pri ktorých má spoločnosť obmedzené právo s nimi nakladať**
Spoločnosť takéto zásoby nemá.

q) **Zákazková výroba**
Spoločnosť o zákazkovej výrobe v roku 2013 neúčtovala.

r) **Opravné položky k pohľadávkam**

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	B	c	d	e	F
Pohľadávky z obchodného styku	164 974	11 209		138 147	38 036
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoloč., členom a združeniu					
Iné pohľadávky	2 093			2 093	0
Pohľadávky spolu	**167 067**	**11 209**		**140 240**	**38 036**

Spoločnosť v roku 2013 vyradila z evidencie časť pohľadávok (odpisom pohľadávok do nákladov spoločnosti), pri ktorých v budúcnosti nepredkladá peňažné plnenie, zároveň bola zúčtovaná opravná položka tvorená k týmto pohľadávkam.

s) **Štruktúra pohľadávok**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15 080 322	7 972 406	23 052 728
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 025 264		1 025 264
Iné pohľadávky	79 822		79 822
Krátkodobé pohľadávky spolu	**16 185 408**	**7 972 406**	**24 157 814**

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	C
Pohľadávky po lehote splatnosti	7 972 406	11 065 332
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	16 185 408	15 274 838
Krátkodobé pohľadávky spolu	**24 157 814**	**26 340 170**
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť má uzatvorenú poistnú zmluvu so spoločnosťou Allianz – Slovenská sporiteľňa a.s., predmetom poistenia je cca 85 % pohľadávok týkajúcich sa dodávok výrobkov a tovaru.

u) Hodnota pohľadávok na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Spoločnosť má zriadené záložné právo k pohľadávkam na krytie zostatku syndikovaného úveru, výška úveru k 31.12.2013 predstavuje 14 129 674 €.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	x
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	2 289 083
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	x

v) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť účtovala o odložených daniach z dočasných rozdielov medzi daňovou a účtovnou zostatkovou cenou majetku a záväzkov, v odloženej daňovej pohľadávke aj o možnosti umoriť daňovú stratu vykázanú v roku 2012 v budúcich obdobiach. Výsledný vzťah voči daňovému úradu je odložený daňový záväzok. Popis tvorby odložených daní je uvedený v časti J poznámok.

w) Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	16 549	19 023
Bežné bankové účty	504 260	2 927 644
Bankové účty termínované		0
Peniaze na ceste		0
Spolu	**520 809**	**2 946 667**

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiat ku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	E
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty	190 459		149 127	41 332
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	**190 459**		**149 127**	**41 332**

V krátkodobom finančnom majetku spoločnosť eviduje zostatok emisných kvót oxidu uhličitého pridelených v obchodovateľnom období 2008-2012. K dátumu zostavenia závierky emisné kvóty pre rok 2013 neboli pridelené. Spoločnosť predpokladá, že v nadväznosti na schválenú metodiku a plán produkcie a Ministerstvom životného prostredia zverejnený návrh alokácie bude spoločnosti pridelené dostatočné množstvo emisných kvót.

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku
Opravné položky k finančnému majetku spoločnosť netvorila.

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.
Spoločnosť nemá takýto majetok.

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky
Krátkodobý finančný majetok je ku dňu zostavenia účtovnej závierky ocenený menovitou hodnotou, peňažné prostriedky v pokladni a na bežných účtoch znejúce na cudziu menu boli prepočítané na € kurzom ECB platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Pridelené emisné kvóty sú v účtovnej závierke ocenené referenčnou burzovou cenou Komoditnej burzy Bratislava platnou v deň pridelenia emisných kvót.

zb) Časové rozlíšenie nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	**1 327**	**197 896**
- nájom strojov	0	191 027
- nájom lokomotívy	1 327	6 639
- ostatné náklady	0	230

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	**60 024**	**158 075**
- predplatné periodickej tlače	1 086	1 865
- paušálne telefónne polatky , internet, dátove prepojenie	331	9 639
- diáre, kalendáre	1 698	2 236
- poistné majetku, motorových vozidiel, prerušenie prevádzky	1 181	6 418
- reklamné služby	17 610	26 762

- poplatky za užívanie programov platené vopred	4 657	2 949
- prenájom strojov	0	71 617
- nájom lokomotívy	5 311	5 311
- nájomné ostatné	22 084	22 863
- ostatné náklady	6 066	8 415

Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	**0**	**0**

Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	**0**	**0**

Zúčtovanie nákladov budúcich období sa vykoná v zmysle postupov účtovania do nákladov roku 2014, dlhodobá časť nájomného počas dohodnutej doby nájmu strojného zariadenia.

zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu
Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie

1) Štruktúra základného imania spoločnosti je nasledovná:

Základné imanie spoločnosti pozostáva zo 631 457 akcií s menovitou hodnotou jednej akcie 33,2 €. Všetky akcie sú kmeňové, majú podobu listinných cenných papierov. S akciou na meno sú spojené práva akcionára na riadení spoločnosti, práva na podiel z jej zisku a z likvidačného zostatku pri zániku spoločnosti.

2) Hodnota upísaného vlastného imania.
Spoločnosť nemá upísané vlastné imanie nezapísané v obchodnom registri.

3) Rozdelenie výsledku hospodárenia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	884 257
Vysporiadanie účtovnej straty	**Bežné účtovné obdobie**
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	884 257
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	884 257

4) Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv
Spoločnosť vlastné akcie k 31.12.2013 nevlastní .

5) **Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania.**

Spoločnosť v roku 2013 neúčtovala o zisku alebo strate priamo na účty vlastného imania.

b) Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	C	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	**151 933**	**32 090**	**32 216**	**11 470**	**140 337**
na zamestnanecké požitky	151 933	32 090	32 216	11 470	140 337
Krátkodobé rezervy, z toho:	**523 637**	**6 663 711**	**5 901 764**	**139 150**	**1 146 434**
- na mzdy a a poistné na nevyčerpanú dovolenku	169 937	181 185	169 937		181 185
- poradenstvo a audit	43 704	56 166	79 871		19 999
- na vypustené emisie O2	150 287	94 979	149 127		96 139
- na bonusy	29 178	2 737 341	2 184 868	5 472	576 179
- na osobné náklady	81 232	238 833	154 755	112 831	52 479
- na ostatné náklady	48 914	12 821	28 452	20 462	12 821
- provízie	385	116 187	106 340	385	9 847
- prepravu výrobkov	0	3 226 199	3 028 414	0	197 785

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť tvorila rezervy na osobné náklady – nevyčerpanú dovolenku, na marketingové náklady, náklady na prepravu výrobkov, obchodné zastúpenie, poradenstvo a odberateľské bonusy.

Na základe inventarizácie vykonanej k dátumu zostavenia ročnej účtovnej závierky spoločnosť upravila zostatok rezerv s predpokladaným termínom čerpania v roku 2014 na celkovú odhadovanú výšku 1 146 434 €.

Rezerva na zamestnanecké požitky - odchodné do dôchodku, a ďalšie plnenia vyplývajúcu z uzavretej kolektívnej zmluvy bola vypočítaná s použitím poistnej matematiky a vytvorená na celkovú výšku 140 337 € k 31.12.2013 .

Rezerva na emisie vypustené do ovzdušia vo výške 96 139 € bola tvorená vo výške násobku množstva vypustených emisií do ovzdušia počas účtovného obdobia a hodnoty emisných kvót, platnej ku dňu pridelenia emisných kvót, resp. cenou emisných kvót platnou k dátumu zostavenia účtovnej závierky na kvóty pridelené pre rok 2013 po skončení roka.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	D	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:	**145 830**	**90 237**	**84 134**		**151 933**
na zamestnanecké požitky	145 830	90 237	84 134		151 933

Krátkodobé rezervy, z toho:	**585 744**	**3 376 437**	**3 374 003**	**64 541**	**523 637**
- na mzdy na nevyčerpanú dovolenku, poistné - uznané	151 106	169 937	151 106		169 937
- poradenstvo a audit	29 207	64 152	47 590	2 065	43 704
- na vypustené emisie O2	208 316	158 714	216 743		150 287
- na bonusy	46 752	2 682 038	2 692 676	6 936	29 178
- na osobné náklady	22 829	103 324	26 254	18 667	81 232
- na provízie	0	149 358	148 973		385
- na ostatné náklady	127 534	48 914	90 661	36 873	48 914

c,d) Záväzky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	**4 883 258**	**6 145 674**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	**15 632 473**	**14 431 777**
Krátkodobé záväzky spolu	20 515 731	20 577 451
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9 469 618	8 679 039
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	**9 469 618**	**8 679 039**

e) **Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia, forma zabezpečenia**
Takéto záväzky spoločnosť nemá.

f) **Odložený daňový záväzok**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	**10 859 461**	**13 069 294**
Odpočítateľné	205 754	300 757
Zdaniteľné	10 653 707	12 768 537
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	**1 559 753**	**1 214 922**
Odpočítateľné	1 559 753	1 214 922
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	**1 338 336**	**1 338 346**
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	**22**	**23**
Odložená daňová pohľadávka	**682 845**	**656 426**
Uplatnená daňová pohľadávka	**26 419**	**373 189**
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	26 858	372 796
Zaúčtovaná do vlastného imania	-439	393

Odložený daňový záväzok	**2 343 815**	**2 936 764**
Zmena odloženého daňového záväzku	**- 592 949**	**767 278**
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	- 592 949	770 528
Zaúčtovaná do vlastného imania		-3 250

g) **Údaje o tvorbe o čerpaní sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	3 552	22 739
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	50 914	48 044
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	50 914	48 044
Čerpanie sociálneho fondu	53 082	67 231
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 384	3 552

h) **Informácie o emisii dlhopisov:**
Spoločnosť neemitovala dlhopisy.

i) **Bankové úvery a výpomoci**
V decembri 2005 spoločnosť uzatvorila zmluvu o syndikovanom úvere, ktorým sa zabezpečuje financovanie prevádzkových a investičných potrieb celej skupiny SHP Group do roku 2015. Úver bol uzatvorený s klubom bánk, s HVB Bank Slovakia ako vedúcim aranžérom a zabezpečovacím veriteľom a UniCredit, a. s., ako vedúcim aranžérom a povereným veriteľom.

Spoludlžníkmi úveru sú spoločnosti SHP Slavošovce, a.s., Slavošovce, Tvornica papira SHP Celex, a.d., Banja Luka, BIH a SHP Bohemia, s.r.o., Praha, Česká republika.

Zabezpečenie úveru je zriadením záložného práva k pohľadávkam dlžníka a spoludlžníkov, blankozmenkami vystavenými dlžníkom a spoludlžníkmi, zriadením záložného práva k dlhodobému majetku spoločnosti.

Splácanie úveru sa vykonáva mesačnými splátkami v súlade s dohodnutým splátkovým kalendárom.
K 31.12.2013 celková výška úveru je 14 137 301 EUR v tejto štruktúre:

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
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný úver	€	1M EURIBOR + 3 % p. a.	15.12.2015	3 529 674	5 102 189
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorent	€	1M EURIBOR + 3 % p. a.	15.12.2015	0	0
Fixná tranža na prevádzku	€	1M EURIBOR + 3 % p. a.	15.12.2015	7 000 000	9 160 000

Fixná tranža na zásoby	€	1M EURIBOR + 3 % p. a.	15.12.2015	3 600 000	3 600 000
Kreditné karty	€	17,7 % p.a. po 45 dňoch	15.01.2014	7 627	0
Úvery celkom				14 137 301	17 862 189

j) Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	**0**	**0**

Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	**67 423**	**29 148**
Nájomné za softvérové licencie platené dozadu	67 423	29 148

Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	**1 430 270**	**1 671 611**
dotácia na obstaranie dlhodobého majetku z prostriedkov PHARE majetku	194 070	203 994
dotácia na obstaranie dlhodobého majetku z prostriedkov Kommunalkredit	113 680	119 608
dotácia na obstaranie dlhodobého majetku z Recyklačného fondu SR	31 956	44 257
dotácia na obstaranie dlhodobého majetku z Ministerstva životného prostredia SR	186 152	212 703
dotácia na obstaranie dlhodobého majetku z Recyklačného fondu SR	241 970	263 114
dotácia na obstaranie dlhodobého majetku z Recyklačného fondu SR	367 182	388 638
dotácia na obstaranie dlhodobého majetku z Recyklačného fondu SR 2010	295 260	304 640
prenájom obrúskového automatu NL 17	0	46 265
prenájom baličky NW 4	0	14 428
prenájom obrúskového automatu NL 18	0	54 114
prenájom baličky	0	19 850
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	**106 683**	**196 801**
dotácia na obstaranie dlhodobého majetku z prostriedkov PHARE majetku	9 924	9 924
dotácia na obstaranie dlhodobého majetku z prostriedkov Kommunalkredit	5 928	5 928
dotácia na obstaranie dlhodobého majetku z Recyklačného fondu SR	12 300	12 300
dotácia na obstaranie dlhodobého majetku z Ministerstva životného prostredia SR	26 551	26 550
dotácia na obstaranie dlhodobého majetku z Recyklačného fondu SR z r. 2006	21 144	21 144
dotácia na obstaranie dlhodobého majetku z Recyklačného fondu SR	21 456	21 456
dotácia na obstaranie dlhodobého majetku z Recyklačného fondu SR	9 380	9 380
prenájom obrúskového automatu NL 17	0	17 112
prenájom baličky NW 4	0	4 515
prenájom obrúskového automatu NL 18	0	20 320
Prenájom baličky	0	8 000
Emisné kvóty	0	40 172

Ako výnosy budúcich období spoločnosť časovo rozlišuje:

- prijaté dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku, zúčtovanie dotácií sa vykonáva mesačne vo výške zaúčtovaného odpisu, prehľad dotácií je uvedený v časti E, bod e)
- pridelené emisné kvóty na vypúšťanie skleníkových plynov. K 31.12.2013 spoločnosť neviduje nevyužité emisné kvóty.

k) Významné položky derivátov

K dátumu zostavenia závierky spoločnosť neeviduje otvorené obchody.

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	Pohľadávky	záväzku	
A	B	C	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Spoločnosť nemá			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			
Menový forward (USD/EUR)			

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	0	0
Spoločnosť nemá				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	-1 909	0	**- 74 015**
Menový forward (USD/EUR)	0	-1 909	0	16 860
Úrokový swap		0	0	-90 875

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá.

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

Formou finančného prenájmu spoločnosť v roku 2013 obstarala spracovateľskú linku na výrobu hygienických vreckoviek a dva obrúskové automaty vrátane baličiek v celkovej hodnote 1 613 177 €, dohodnutá doba leasingu všetkých prenajatých strojov je 48 mesiacov.

Finančný prenájom	Bežné účtovné obdobie		
	Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
A	b	c	D
Istina	357 841	792 308	0
Finančný výnos	37 938	32 531	0
Spolu	395 779	824 839	0

Finančný prenájom	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
E	f	g	h
Istina	0	0	0
Finančný výnos	0	0	0
Spolu	0	0	0

H. Údaje o výnosoch

a) Štruktúra výnosov podľa hlavných produktov

Oblasť odbytu	Toaletný papier		Papierové vreckovky		Papierové obrúsky	
	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
Slovenská republika	8 652 354	6 438 037	2 606 757	2 077 032	1 517 753	1 194 086
Česká republika	11 353 661	12 984 931	3 591 462	3 112 032	1 251 225	1 162 502
BIH	0	0	0		7 387	322
Maďarsko	1 815 482	2 944 655	526 933	574 580	242 105	302 359
Poľsko	3 131 537	3 456 344	1 493 486	1 390 145	19 626	32 949
Nemecko, Rakúsko	5 977 453	5 529 793	491 250	575 197	1 621 216	1 664 908
Ostatné	1 087 895	1 000 053	1 170 577	1 437 236	443 806	501 248
Spolu	**32 018 382**	**32 353 813**	**9 880 465**	**9 166 222**	**5 103 118**	**4 858 374**

Oblasť odbytu	Materské a dublírované kotúče		Kuchynské a kozmetické utierky		Celulóza	
	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
Slovenská republika	2 121 995	3 111 614	2 083 278	1 296 759	4 296 867	2 408 305
Česká republika	56 569	17 934	2 988 602	2 733 510		
BIH	224 908	79 434	0		15 771 150	13 020 831
Maďarsko	2 124 933	3 074 945	919 237	773 932		
Poľsko	63 306	4 143	1 997 926	1 122 764		
Nemecko, Rakúsko	602 950	634 352	120 216	86 605		
Ostatné	1 079 688	1 379 122	522 264	1 204 409		
Spolu	**6 274 349**	**8 301 544**	**8 631 523**	**7 217 979**	**20 068 016**	**15 429 136**

Tržby za predaj vlastných výrobkov a nakupovaného tovaru podľa hlavných produktov a rozhodujúcich teritórií sú uvedené v predchádzajúcej časti.. Okrem týchto tržieb spoločnosť realizovala predaj ostatných výrobkov a tovaru za 2 378 728 €. V roku 2013 predaj vlastných vyrábaných výrobkov bol realizovaný v celkovej hodnote 52 992 135 €, tržby za predaj tovaru nakupovaného predstavujú 31 362 446 €.

b) Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob (netto)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatočný stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 870 452	1 176 506	1 872 466	693 946	-695 960
Výrobky	2 666 259	2 681 836	3 478 374	-15 577	-796 538
Zvieratá					
Spolu	**4 536 711**	**3 858 342**	**5 350 840**	**678 369**	**-1 492 498**
Manká a škody	x	x	x	42 215	137 565
Reprezentačné	x	x	x	3 702	3 666
Dary	x	x	x	0	245
Iné	x	x	x	7 438	8 321
Zmena stavu vnútro-organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	**731 724**	**-1 342 701**

c) d) e) f) Aktivácia vnútropodnikových nákladov, výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	**1 128 058**	**1 165 552**
Aktivácia výrobkov do vlastnej predajne	258 498	279 760
Aktivácia výrobkov pre vlastnú spotrebu a reprezentáciu	524	765
Aktivácia odpadového papiera	863 179	865 520
Aktivácia investícií	5 857	19 507

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	**1 258 186**	**2 882 606**
Tržby z predaja dlhodobého odpisovaného majetku	13 333	2 143
Tržby z predaja materiálových zásob	351 050	515 894
Zmluvné úroky z omeškania	220 817	221 267
Výnosy z postúpených pohľadávok	209 913	1 310 839
Prebytky z inventúrnych rozdielov	12 228	22 396
Prijaté náhrady mánk a škôd	7 502	11 954

Prijaté dobropisy príspevkov do recyklačného fondu	1 862	3 693
Zúčtovanie dotácií na obstaranie dlhodobého majetku	106 683	106 683
Zúčtovanie výnosov k rezerve na vypúšťanie emisií	94 979	186 473
Diskont od City Bank	0	336 587
Ostatné	239 819	164 677

Finančné výnosy, z toho:	**605 547**	**1 068 360**
Kurzové zisky, z toho:	*82 464*	510 847
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	14 794	22 781
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	523 083	557 513
Prijaté bankové úroky	55	132
Výnosy z derivátových operácií	141 693	178 124
Úroky z poskytnutých pôžičiek	367 361	360 198
Výnosy z dlhodobého finančného majetku - dividendy	13 974	0
Ostatné finančné výnosy	0	19 059

Mimoriadne výnosy, z toho:	**0**	**0**

g) Čistý obrat spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	52 992 136	54 862 379
Tržby z predaja služieb	1 909 501	1 404 536
Tržby za tovar	31 362 446	25 819 975
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 723 515	3 773 817
Čistý obrat celkom	**89 987 598**	**85 860 707**

I. Údaje o nákladoch

a) b) c) d) e) Informácia o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	**9 653 789**	**11 208 922**
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	56 166	64 050
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	22 700	64 050
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		

ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	***9 597 623***	***11 144 872***
Opravy bežné a stredné, revízia zariadení	679 711	732 784
Cestovné	75 361	80 812
Náklady na reprezentáciu	46 296	27 078
Prepravné výrobkov	3 149 891	3 681 681
Poradenská činnosť	44 820	79 893
Odvoz odpadu	379 018	347 959
Licenčné poplatky	106 370	77 996
Náklady na obchodné zastúpenie	152 364	190 031
Marketingové náklady	483 749	303 184
Telekomunikačné náklady, poštovné	99 116	93 512
Náklady na školenie zamestnancov	33 524	27 019
Nájomné	1 160 515	1 683 307
Náklady na výkon strážnej služby	170 608	134 407
Náklady na manipulačné činnosti	31 541	31 456
Náklady na upratovacie služby	100 880	101 595
Náklady na distribúciu	154 381	127 533
Náklady na podporu predaja	1 811 234	2 469 122
Náklady na prevádzkovanie vlečky	116 830	119 184
Služby advokáta	3 400	33 541
Kooperačné služby pri výrobe hygienických výrobkov	113 317	28 407
Preprava ostatná (mimo prepravy výrobkov)	276 089	253 631
Ostatné služby	408 608	520 740

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	**3 697 053**	**5 123 363**
Dane a poplatky	94 726	93 703
Poistenie majetku	271 518	311 253
Poistenie pohľadávok	66 621	65 277
Poistenie ostatné	24 672	32 769
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 268 150	2 124 299
Zostatková hodnota predaného majetku	5 657	2 076
Skladová cena predaného materiálu	369 154	667 584
Poskytnuté dary	1 000	1 324
Zmluvné pokuty a penále	8 982	12 261
Ostatné pokuty a penále	31 417	95 275
Odpis pohľadávok, postúpenie pohľadávok	254 152	1 553 222
Manká a škody na majetku	104 091	171 659
Tvorba rezervy na vypúšťanie oxidu uhličitého	94 979	158 715
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	-48 283	-232 971
Ostatné	150 217	66 917

Finančné náklady, z toho:	**1 402 220**	**1 329 561**
Kurzové straty, z toho:	*543 788*	*352 397*
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	156 155	77 433
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	*858 432*	*977 164*
Nákladové úroky	814 456	742 774
Náklady na precenenie cenných papierov a derivátov	1 591	145 663
Ostatné finančné náklady	16 290	57 607
Ostatné	26 095	31 120

Mimoriadne náklady, z toho:	**0**	**0**

J. Dane z príjmov

a) b) c) d) e) Údaje týkajúce sa odloženej dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	3 048 525	2 416 678
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	439

f) g) Vzťah odloženej a splatnej dane z príjmov

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:	-1 980 908	x	X	-486 497	x	x
teoretická daň	X	-455 609	23 %	X	- 92 435	19 %
Daňovo neuznané náklady	3 206 721	737 546	23 %	1 102 020	209 384	19 %

Výnosy nepodliehajúce dani	568 242	130 695	23 %	1 953 869	371 235	19 %
Umorenie daňovej straty	657 571	151 242	23 %	0	0	19 %
Spolu	0	0	23 %	-1 338 346	- 254 286	19 %
Splatná daň z príjmov (DP)	X	0	23 %	X	0	19 %
Zrážková daň z úrokov	X	10	23 %	X	28	19 %
Splatná daň z príjmov spolu	X	10	23 %	X	28	19 %
Odložená daň z príjmov	X	-619 807	22 %	X	397 732	23 %
Celková daň z príjmov	X	-619 797		X	397 760	

Spoločnosť za rok 2013 vykázala výsledok hospodárenia stratu. Po zohľadnení daňovo neuznaných nákladov, nezdaniteľných príjmov a umorení daňovej straty z predchádzajúcich účtovných období daňová povinnosť dane z príjmu za rok 2013 nevznikla. Vykázaná splatná daň z príjmov 10 € predstavuje zrážkovú daň z prijatých bankových úrokov.
Odložený daňový záväzok bol znížený o 619 797 €, z toho dopad zo zmeny sadzby dane z 23 na 22 % platnej v roku 2014 predstavuje 99 145 €. Ďalšie zníženie je z dôvodu zníženia rozdielu medzi daňovou a účtovnou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku neuplatnením daňového odpisu za rok 2013.

K. Podsúvahové položky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	261 430	472 321
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 226 549	1 745 580
Majetok prijatý do úschovy	564 715	569 938
Pohľadávky z derivátov		58 159
Záväzky z opcií derivátov		58 159
Odpísané pohľadávky	358 364	208 801
Založené pohľadávky	2 289 083	3 620 264
Zmenky	14 129 674	17 862 189

L. Iné aktíva a iné pasíva

a) b) Podmienené záväzky, podmienené záväzky voči spriazneným osobám

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	spoločnosť neeviduje	
Z poskytnutých záruk	spoločnosť neeviduje	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	spoločnosť neeviduje	
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	spoločnosť neeviduje	
Z ručenia	za syndikovaný úver	nie
Iné podmienené záväzky	spoločnosť neeviduje	

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	spoločnosť neeviduje	
Z poskytnutých záruk	spoločnosť neeviduje	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	spoločnosť neeviduje	
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	spoločnosť neeviduje	
Z ručenia	za syndikovaný úver	Nie
Iné podmienené záväzky	spoločnosť neeviduje	

c) **Popis a hodnota budúcich práv a povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe**
Spoločnosti nie sú známe.

M. Príjmy a výhody členom štatutárnych orgánov, dozornej rady

Spoločnosť v roku 2013 nepriznala členom predstavenstva a dozornej rady z dôvodu výkonu ich funkcie žiadne odmeny. Členom štatutárnych orgánov neboli poskytnuté žiadne záruky ani zabezpečenia a neboli vyplatené ani iné plnenia na ich súkromné účely.

N. Ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami

Ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami spoločnosť realizuje na základe obchodných podmienok obvyklých aj pre obchodovanie s nezávislými spoločnosťami.

O. Údaje o skutočnostiach ktoré nastali po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje

Po 31. 12. 2013 nenastali také skutočnosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili hospodárenie spoločnosti.

P. Zmeny vlastného imania

Zmeny vo vlastnom imaní spoločnosti v roku 2013 boli spôsobené:

a) na účte nerozdeleného zisku minulých rokov – znížením z dôvodu preúčtovania straty vykázanej za rok 2012
b) výsledkom hospodárenia za rok 2013 – hospodárením so stratou vo výške 1 361 111 €. O zúčtovaní straty rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti.

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	20 964 372				20 964 372
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	646 486				646 486
Ostatné kapitálové fondy	1 213 410				1 213 410
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 470		-1470		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 831 707				3 831 707
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 451 852				1 451 852
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 533 818	-884 257			5 649 561
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-884 257	-1 361 111	-884 257		-1 361 111
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie FO - podnikateľa					
Vlastné imanie celkom	**33 755 918**	**-2 245 368**	**-885 727**	**0**	**32 396 277**

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Základné imanie	20 964 372				20 964 372
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	646 486				646 486
Ostatné kapitálové fondy	1 213 410				1 213 410
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-77 219	-1 470	-77 219		-1 470
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 831 707				3 831 707
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 451 852				1 451 852
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 436 480	-1 902 662			6 533 818
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 1 902 662	- 884 257	-1 902 662		-884 257
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Vlastné imanie celkom	**34 564 426**	**-2 788 389**	**-1 979 881**	**0**	**33 755 918**

R. Prehľad peňažných tokov

a) Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

1. Investičné a finančné transakcie, ktoré nespôsobujú pohyb peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov - v roku 2013 neboli realizované

2. Súčasti peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

	Stav k 31.12.2013		Stav k 31.12.2012	
	Súvaha	Cash flow	Súvaha	Cash flow
Peňažné prostriedky	520 809	520 809	2 946 667	2 946 667
- v hotovosti	14 776	14 776	17 205	17 205
- ceniny	1 773	1 773	1 818	1 818
- peniaze na ceste				
- na bankových účtoch	504 260	504 260	2 927 644	2 927 644

1. Zásady pre určenie štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov – štruktúru peňažných prostriedkov tvoria peniaze v hotovosti, peniaze na ceste, peniaze na bankových účtoch, vrátane zostatkov na kontokorentných účtoch, peňažné ekvivalenty spoločnosť nemá.

2. Vplyv zmien pre určenie štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov - v zásadách pre určenie štruktúry v roku 2013 neboli zmeny.

3. Pri spracovaní výkazu peňažných tokov bola pre vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti použitá nepriama metóda, t.j. pri zostavení výkazu sa vychádzalo z výsledku hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu, upraveného o vplyv nepeňažných položiek, ako odpisov dlhodobého majetku, rezerv, opravných položiek, zmenu stavu zásob, pohľadávok z prevádzkových činností a záväzkov z prevádzkových činností, počas bežného účtovného obdobia. Peňažné toky z investičnej činnosti a finančnej činnosti sú vykázané priamou metódou.

b) Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Ozn.	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
Z./S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 980 908	-486 497
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13)	2 591 529	2 427 270
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 268 150	2 124 299
A.1.2.	Zostatková hodnota DHNH pri vyradení tohto majetku do nákladov na BČ s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-11 595	-6 102
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-196 161	-115 900
A.1.6.	Zmena stavu časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	41 607	98 333
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-13 974	
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	814 456	742 774
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-367 416	-360 330
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		-1 543
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	21 073	26 635
A.1.12.	Výsledok z predaj DHM s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-7 676	67

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 (+/-)	43 065	-80 963
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1 až A2.4)	1 943 457	2 969 360
A.2.1.	Zmena stavu k pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 304 387	-763 210
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	317 089	1 471 754
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-678 019	2 260 816
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.)	2 554 078	4 910 133
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	367 416	360 330
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-814 456	-742 774
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	13 974	
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. +A.6.)		
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednoty, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-)		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+ A.1. až A.9.)	2 121 012	4 527 689
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-8 427	-17 519
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-171 634	-1 008 392
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré s a považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		-69 559
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	13 333	2 143
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré s a 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 (-)	-4 420 000	

B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej spoločnosti, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	4 227 774	3 280 039
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 dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
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 prevádzkovej činnosti (+)		
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 mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19)	-358 954	2 186 712
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8)	0	0
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.)	-4 187 916	-2 504 056
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		

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 (+)		
C.2.4.	Výdavky z 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 (+)	75 081	25 660
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-3 799 969	-8 924 865
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-463 028	
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 (+)		6 395 149
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, 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 mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9)	-4 187 916	-2 504 056
D.	Čisté zvýšenie, alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+ B + C)	-2 425 858	4 210 345
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 946 667	-1 263 678
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 971 758	2 971 758
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-21 073	-25 092
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	520 809	2 946 667