

Časť A Všeobecné údaje o spoločnosti

a Základné údaje o vzniku spoločnosti

Názov spoločnosti: SHP SLAVOŠOVCE, akciová spoločnosť

Sídlo spoločnosti: 049 36 Slavošovce 298

Dátum založenia spoločnosti: 26.7.2000

Dátum zápisu spoločnosti do obchodného registra: 10.8.2000

Identifikačné číslo spoločnosti: 36200166

b Opis hospodárskej činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

výroba papiera a papierenských výrobkov

c Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú v nasledovnom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	266	252
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	264	259
Počet vedúcich zamestnancov	7	8

d Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

e Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka za rok 2016 a bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

f Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce:

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 29. júna 2016.

Časť B Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov spoločnosti

a Štatutárne orgány spoločnosti

Predstavenstvo		Dozorná rada	
Predseda	Ing. Richard Žigmund, M.B.A.	Predseda	Ing. Milan Filo
Členovia	Ing. Róbert Staroň	Členovia	Ing. Miroslav Vajs
	Ing. Jozef Horák		Janka Genderová

b Štruktúra akcionárov spoločnosti:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	E
ECO-INVESTMENT spol. s.r.o. Bratislava	9 972 228	100	100	100

Časť C

Informácie o spoločnostiach, ktoré sú súčasťou konsolidovaného celku

- a Obchodné meno a sídlo spoločnosti, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov:
ECO-INVESTMENT, a.s., so sídlom Náměstí Republiky 1037/3, Nové Město, 110 00 Praha, Česká republika
- b Obchodné meno a sídlo spoločnosti, ktorá je bezprostredným materským podnikom spoločnosti:
Bezprostredným materským podnikom spoločnosti je ECO-INVESTMENT spol. s.r.o. Bratislava.
- c Miesto uloženia konsolidovanej účtovnej závierky:
Obchodný register vedený Mestským súdom v Prahe

Časť D

Ďalšie informácie

- a Použité účtovné zásady a účtovné metódy - Časť E
- b Údaje o položkách vykázaných na strane aktív súvahy - Časť F
- c Údaje o položkách vykázaných na strane pasív súvahy - Časť G
- d Položky výnosov vykazané vo výkaze ziskov a strát - Časť H
- e Položky nákladov vykazané vo výkaze ziskov a strát - Časť I
- f Daň z príjmov - Časť J
- g Údaje na podsúvahových účtoch - Časť K
- h Iné aktíva a pasíva - Časť L
- i Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka - Časť O
- j Zmeny vlastného imania - Časť P
- k Prehľad peňažných tokov - Časť R

Časť E

Účtovné zásady a účtovné metódy použité spoločnosťou

- a Informácia o splnení predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
Účtovná závierka spoločnosti je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania svojej činnosti.
- b Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia spoločnosti.
Zmeny v používaných účtovných metódach a zásadách v roku 2016 neboli vykonané.

c Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v spoločnosti

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kupovaným
Je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá okrem ceny obstarania zahŕňa aj vedľajšie obstarávacie náklady, ako prepravné, clo.
2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nemáme
3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nemáme
4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
Takýto majetok je oceňovaný v obstarávacej cene, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, ako napr. náklady na dopravu, clo.
5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nemáme
6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nemáme
7. Dlhodobý finančný majetok - nemáme
8. Zásoby obstarané kúpou
Sa oceňujú obstarávacími cenami, čím sa rozumie cena obstarania vrátane nákladov súvisiace 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 - nemáme
11. Zákazkovú výrobu - nemáme
12. Pohľadávky pri ich vzniku a pri odplatnom nadobudnutí
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
Oceňuje sa 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 záúčtované do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia. Oceňujú sa menovitou hodnotou.
15. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov
Oceňujú sa menovitými hodnotami.
16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy
Oceňujú sa menovitými hodnotami.
17. Deriváty - nemáme
18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - nemáme
19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci
Oceňuje sa obstarávacou cenou, ktorú tvorí istina podľa zmluvy o nájme, kúpna cena po ukončení leasingu, a náklady súvisiace s obstaraním vynaložené do dátumu zaradenia majetku do užívania. Technické zhodnotenie vykonané na tomto majetku po dátume zariadenia do užívania sa eviduje ako iný majetok a odpisuje sa samostatne.
20. Majetok obstaraný v privatizácii – nemáme
21. Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len odložená daň z príjmov“) sa oceňuje menovitou hodnotou v EUR.
Odložené dane sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou.

22. Emisné kvóty

Bezodplatne pripísané emisné kvóty v ocenení reálnou hodnotou 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, tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

d Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého majetku spracováva spoločnosť každoročne. Z hľadiska doby životnosti je dlhodobý majetok zatriedený do odpisových skupín. Pri zaradení majetku do užívania sa doba odpisovania majetku určí na základe jeho predpokladanej ekonomickej životnosti. Pre jednotlivé zložky dlhodobého majetku sú použité nasledovné odpisové skupiny, im zodpovedajúce ročné odpisové sadzby:

Odpisová skupina	Ročná odpisová sadzba
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 používa lineárnu metódu odpisovania, odpisy sa účtujú mesačne pomernou časťou do nákladov spoločnosti. Daňové odpisy spoločnosť uplatňuje v súlade ustanoveniami zákona o dani z príjmov. Vstupná cena pre zaradenie majetku do dlhodobého odpisovaného majetku je spoločnosťou určená na 1 000 €.

V roku 2009 a 2012 bolo vykonané prehodnotenie zostávajúcej životnosti rozhodujúcich výrobných zariadení, na základe tohto prehodnotenia boli stanovené nové odpisové sadzby pre výpočet odpisov.

e Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Akciovej spoločnosti boli poskytnuté nasledovné dotácie na obstaranie majetku: v roku 2004 dotácia na mikro flotačné zariadenie KROFTA a v roku 2006 dotácia na využitie odpadového tepla. Celková výška prijatých dotácií predstavuje 289 tis. EUR. Prijaté dotácie sa časovo rozlišujú, do výnosov sú zúčtované vo výške uplatnených účtovných odpisov, zostatok nevyužitých dotácií k 31.12.2016 je vo výške 76 494 EUR.

Časť F**Informácie o položkách vykázaných na strane aktív súvahy****a) Prehľad o dlhodobom hmotnom a nehmotnom majetku podľa jednotlivých položiek súvahy**

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné 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	0	129 971	0	0	542	0	0	130 513
Prírastky	0	10 025	0	0		0	0	10 025
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0		0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	139 996	0	0	542	0	0	140 538

Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	129 082	0	0	542	0	0	129 624
Prírastky	0	1 668	0	0		0	0	1 668
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	130 750	0	0	542	0	0	131 292
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	889	0	0	0	0	0	889
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 246	0	0	0	0	0	9 246

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovacie 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	0	129 971	0	0	542	0	0	130 513
Prírastky	0	0	0	0		0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0		0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	129 971	0	0	542	0	0	130 513
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	128 110	0	0	542	0	0	128 652
Prírastky	0	972	0	0		0	0	972
Úbytky	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	129 082	0	0	542	0	0	129 624
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 861	0	0	0	0	0	1 861
Stav na konci účtovného obdobia	0	889	0	0	0	0	0	889

Pohyby dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	h	i	j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	99 817	8 365 217	13 174 672	1 793	288 333	203 039	22 132 871
Prírastky	0	104 242	2 247 753	0	2 105 965	1 104 440	5 562 400
Úbytky	0	0	3 652	0	2 351 994	1 307 479	3 663 125
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	99 817	8 469 459	15 418 773	1 793	42 304	0	24 032 146
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 557 151	8 116 807	0	0	0	10 673 958
Prírastky	0	216 530	641 992	0	0	0	858 522
Úbytky	0	0	3 652	0	0	0	3 652
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 773 681	8 755 147	0	0	0	11 528 828
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 168	0	0	0	3 168
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 168	0	0	0	3 168
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	99 817	5 808 066	5 054 697	1 793	288 333	203 039	11 455 745
Stav na konci účtovného obdobia	99 817	5 695 778	6 660 458	1 793	42 304	0	12 500 150

Spoločnosť v roku 2016 obstarala investície v celkovom objeme 2 106 tis. EUR, rozhodujúcou investičnou akciou bolo obstaranie linky a baličky na výrobu obrúskov (NL 23) v hodnote 1 154 tis. EUR, linka bola zaradená do užívania v marci 2016. Na papierenskom stroji bolo vykonané technické zhodnotenie za 803 tis. EUR, z toho výdavky na výmenu nátokovej skrine predstavovali 660 tis. EUR.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné. hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	g	H	i	j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	99 817	8 322 598	13 017 130	1 793	18 000	0	21 459 338
Prírastky	0	42 619	599 322	0	912 275	518 504	2 072 720
Úbytky	0	0	441 780	0	641 942	315 465	1 399 187
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	99 817	8 365 217	13 174 672	1 793	288 333	203 039	22 132 871
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 343 225	7 703 243		0	0	10 046 468
Prírastky	0	213 926	855 345	0	0	0	1 069 271
Úbytky	0	0	441 781	0	0	0	441 781
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 557 151	8 116 807	0	0	0	10 673 958
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 168	0	0	0	3 168
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 168	0	0	0	3 168
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	99 817	5 979 373	5 310 719	1 793	18 000	0	11 409 702
Stav na konci účtovného obdobia	99 817	5 808 066	5 054 697	1 793	288 333	203 039	11 455 745

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	9 412	9 200
Súbor hnuteľných vecí	Kooperatíva, a.s., B. Bystrica	Živelné poistenie	20 029	19 579
Súbor strojov, prístrojov zariadení, dopravných prostriedkov	Kooperatíva, a.s., B. Bystrica	Poistenie strojov	16 401	26 406

c Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo
Spoločnosť nemá majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

- d **Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke**
Spoločnosť takýto majetok nemá.
- e **Nadobudnutý dlhodobý 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 takýto majetok nemá.
- f **Majetok, ktorý je goodwill**
Spoločnosť takýto majetok nemá.
- g **Opravné položky k nadobudnutému majetku**
Spoločnosť o opravnej položke neúčtovala.
- h **Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie**
Spoločnosť takúto činnosť nevykonáva.
- i - n **Dlhodobý finančný majetok**
Spoločnosť takýto majetok nemá.
- o **Prehľad o opravných položkách k zásobám**
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 ceny, pre jednotlivé druhy zásob nasledovne:

Zásoby	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
Materiál	62 605	21 743	41 009	0	43 339
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	411 103	22 468	49 684	0	383 887
Výrobky	48 849	35 821	21 735	0	62 935
Tovar	5 915	2 464	0	0	8 379
Zásoby spolu	528 472	82 496	112 428	0	498 540

Spôsob a výška poistenia zásob

Zásoby sú poistené v poisťovni KOOPERATÍVA, a.s., Banská Bystrica pre prípad poškodenia živelnou udalosťou.

- p **Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo**
Spoločnosť nemá na zásoby zriadené záložné právo.
- q **Zákazková výroba**
Spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu.

Prehľad o opravných položkách 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	28 807	176	0	10 859	18 124
Pohľadávky dlhodobé z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dlžníkom v konkurze	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0		0	0	0
Pohľadávky spolu	28 807	176	0	10 859	18 124

Spoločnosť tvorí opravné položky na nepoistené pohľadávky, ktoré sú po lehote splatnosti viac ako 90 dní a na rizikové pohľadávky, pri ktorých je predpoklad, že ich dlžník nezaplatí. Spoločnosť v roku 2016 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.

Spoločnosť netvorí opravné položky k pohľadávkam voči prepojeným a spriazneným osobám.

s Štruktúra pohľadávok podľa položiek súvahy

Spoločnosť nevlastní dlhodobé pohľadávky, krátkodobé pohľadávky eviduje v štruktúre:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	b	C	D
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	219 536	318 659	538 195
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 224 562	154 030	2 378 592
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	353 809	0	353 809
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky	640	0	640
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 798 547	472 689	3 271 236

Vývoj pohľadávok podľa doby ich splatnosti:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ po lehote splatnosti	318 659	708 753
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ po lehote splatnosti		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti	154 030	244 215
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	219 536	-8 113
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	2 224 562	2 496 548
Ostatné pohľadávky	354 449	488 333
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 271 236	3 929 736

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C
Pohľadávky po lehote splatnosti	472 689	957 481
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 798 547	2 972 255
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 271 236	3 929 736
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

- t Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia
Spoločnosť má uzatvorenú poisťnú zmluvu so spoločnosťou Euler Hermes, predmetom poistenia je 85 % pohľadávok týkajúcich sa predaja výrobkov a tovaru.
- u Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo
Spoločnosť nemá založené pohľadávky

Rozpis krátkodobého finančného majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	23 970	20 925
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	680 053	460 806
Spolu	704 023	481 731

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok bez majetku v prepojených účtovných jednotkách	62 454	28 077	40 656	49 875
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	62 454	28 077	40 656	49 875

V krátkodobom finančnom majetku spoločnosť eviduje zostatok emisných kvót oxidu uhličitého pridelených v obchodovateľnom období roku 2015 a 2016. Spoločnosť k dátumu zostavenia závierky má dostatok emisných kvót pre splnenie si povinností odovzdania kvót za emisie vyprodukované v roku 2016.

x Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok, ku ktorému je potrebné tvoriť opravnú položku.

y Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo.

Na krátkodobý finančný majetok nebolo zriadené záložné právo.

za Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Krátkodobý finančný majetok v cudzej mene bol ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítaný kurzom ECB platným k 31.12.2016. Emisné kvóty sú ocenené cenou platnou v deň pripísania kvót v prospech spoločnosti.

zb Údaje o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Zostatky účtov časového rozlíšenia aktív sú nasledovné:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	281	950
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	22 556	18 695
Poistenie	675	675
Ostatné náklady	21 881	18 020

Spoločnosť časovo rozlišuje náklady zaplatené v bežnom účtovnom období, týkajúce sa budúcich období, ide najmä o poistenie, výdavky na výstavy, licenčné poplatky, telefónne poplatky a pod. Zúčtovanie nákladov budúcich období sa vykoná v zmysle postupov účtovania do nákladov roku 2017.

zc Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

Časť G
Informácie o položkách vykázaných na strane pasív súvahy

a Údaje o vlastnom imaní**1. Štruktúra základného imania spoločnosti**

Základné imanie spoločnosti pozostáva:

počet akcií: 30, kmeňové akcie na meno, listinné, menovitá hodnota jednej akcie 331 940 EUR

počet akcií: 4, kmeňové akcie na meno, listinné, menovitá hodnota jednej akcie 3 320 EUR

počet akcií: 22, kmeňové akcie na meno, listinné, menovitá hodnota jednej akcie 34 EUR

2. Hodnota vlastného imania

Text	Stav vlastného imania v predchádzajúcom účtovnom období	Stav vlastného imania v bežnom účtovnom období	Rozdiel (bežné – minulé účt. obd.)
Vlastné imanie	14 612 449	15 472 560	860 111
Základné imanie	9 972 228	9 972 228	0
Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	-191 734	860 111	1 051 845
Nerozdelený zisk min. účt. období	4 483 630	4 005 730	-477 900
Zákonný rezervný fond	348 325	634 491	286 166

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom období

Podľa návrhu predstavenstva spoločnosti riadne valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 29. júna 2016 schválilo spôsob vysporiadania straty spoločnosti za rok 2015, strata bola preúčtovaná na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	191 734
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých období	191 734
Spolu	191 734
Hospodársky výsledok v schvaľovacom konaní – zisk vykázaný v roku 2016	860 111

O rozdelení výsledku hospodárenia vykazaného v bežnom účtovnom období rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti.

b Údaje o rezervách

Dlhodobé rezervy sú vo výške 143 412. €, boli vytvorené na budúce nároky súčasných zamestnancov spoločnosti na odchodné a jubilejné odmeny, ktorých nárok vyplýva z platnej kolektívnej zmluvy. Zvýšenie rezervy v roku 2016 o 53 188 € je z dôvodu rastu počtu zamestnancov, zvýšenia priemernej mzdy, zmien vo fluktuácii, zvýšení benefitov vyplácaných zamestnancom pri pracovných jubileách.

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 2017 na celkovú odhadovanú výšku 228 236 €.

Rezerva na emisie vypustené do ovzdušia vo výške 42 984 € bola tvorená vo výške násobku množstva vypustených emisií do ovzdušia počas účtovného obdobia a ceny emisných kvót, platnej ku dňu pridelenia emisných kvót.

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:	90 224	53 188	0	0	143 412
R na zamestnanecké pôžitky	90 224	53 188	0	0	143 412
Krátkodobé rezervy, z toho:	282 194	228 236	185 602	96 592	228 236
R na emisné kvóty	40 709	42 984	40 709	0	42 984
R na osobné náklady – daňová	98 466	128 218	98 466		128 218
R na osobné náklady - nedaňová	96 412	25 725	5 530	90 882	25 725
R ostatné	36 184	17 516	30 754	5 430	17 516
R na poradenstvo a audit	10 423	13 793	10 143	280	13 793

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:	86 070	4 154	0	0	90 224
R na zamestnanecké pôžitky	86 070	4 154	0	0	90 224
Krátkodobé rezervy, z toho:	269 488	272 708	226 251	33 751	282 194
R na emisné kvóty	33 819	40 709	33 819	0	40 709
R na osobné náklady – daňová	62 761	98 466	62 761		98 466
R na osobné náklady - nedaňová	133 708	96 412	108 715	24 993	96 412
R na poradenstvo a audit	13 947	10 423	13 947	0	10 423
R ostatné	25 253	26 698	7 009	8 758	36 184

c)d) záväzky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	713 756	112 570
Ostatné záväzky z obchodného styku	3 966 894	3 459 055
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
Záväzky voči zamestnancom	193 539	153 154
Záväzky zo sociálneho poistenia	143 681	103 556
Daňové záväzky a dotácie	114 441	16 036
Iné záväzky	450 460	540 991
Krátkodobé záväzky spolu	5 582 771	4 385 362
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	10 567	22 115
Iné dlhodobé záväzky	172 748	615 187
Odložený daňový záväzok	885 561	813 687
Dlhodobé záväzky spolu	1 068 876	1 450 989

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 068 876	1 450 989
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 068 876	1 450 989
Krátkodobé záväzky spolu	5 582 771	4 385 362
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 446 825	3 846 827
Záväzky po lehote splatnosti	1 135 945	538 535

e hodnota záväzku zabezpečená záložným právom
Spoločnosť takého záväzky nemá.

f spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	5 826 665	5 320 514
Odpočítateľné	521 444	587 252
Zdaniteľné	5 305 221	4 733 262
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	455 195	298 596
Odpočítateľné	455 195	298 596
-zdaniteľné	0	0

Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	111 627	148 837
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	228 536	227 631
Uplatnená daňová pohľadávka	905	112 213
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	905	112 213
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 114 097	1 041 317
Zmena odloženého daňového záväzku	72 780	78 205
Zaúčtovaná ako náklad	72 780	78 205
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Odložený daňový záväzok spoločnosti vyplýva najmä z rozdielných sadzieb pre účtovné a daňové odpisovanie dlhodobého majetku. Odloženú daňovú pohľadávku spoločnosť účtuje k dočasným rozdielom medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a možnosti umoriť daňovú stratu z predchádzajúcich zdaňovacích období.

g údaje o tvorbe a čerpaní sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 115	15 251
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25 629	31 127
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	25 629	31 127
Čerpanie sociálneho fondu	37 177	24 263
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 567	22 115

Spoločnosť tvorí sociálny fond na ťarchu nákladov vo výške stanovenej zákonom, čerpanie prostriedkov sa vykonáva spôsobom dohodnutým v kolektívnej zmluve spoločnosti, najmä ako príspevok na stravu zamestnancov.

h vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá žiadne vydané dlhopisy.

i bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Financovanie prevádzkových a investičných potrieb spoločnosť zabezpečuje z vlastných zdrojov. Na preklopenie dočasnej potreby prevádzkových prostriedkov má spoločnosť uzatvorenú zmluvu o úvere so spoločnosťou SHP Harmanec, a.s., Harmanec, maximálna dohodnutá výška je 1,0 mil. EUR. V priebehu roka 2016 spoločnosť postupne čerpala pôžičku vo výške 1,02 mil. EUR, ku koncu roka bola pôžička v plnej výške splatená.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	E	f
Dlhodobé pôžičky					
Zmluva o úvere 4/IC/SLAPA	EUR	1,2	31.12.2020	0	0

j Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Cez výnosy budúcich období spoločnosť časovo rozlišuje aj poskytnutý nenávratný finančný príspevok od Slovenskej energetickej agentúry na projekt " Využitie odpadového tepla PS 8 a klimatizácie PS 8". Dotácia je účtovaná do výnosov vo väzbe na výšku účtovných odpisov zariadenia, ku ktorému bol príspevok poskytnutý.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	73 878	76 494
Dotácia od slov. energetickej agentúry	73 878	76 494
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	9 508	24 361
Dotácia od slov. energetickej agentúry	2 616	2 616
Emisné kvóty	6 892	21 745

k Významné položky derivátov
Spoločnosť nemá.**l majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
Spoločnosť nemá zabezpečený majetok a záväzky**m majetok prenajatý formou finančného prenájmu**

Spoločnosť má formou finančného prenájmu prenajaté dva obrúskové automaty vrátane baličiek, obrúskový automat NL 19 bol obstaraný v roku 2013 v obstarávacej cene 995 tis. €, obrúskový automat NL 21 v roku 2014 v obstarávacej hodnote 1 148 tis. €. Prenajímateľom je spoločnosť UniCredit Leasing Slovakia, doba prenájmu všetkých prenajímaných strojov bola dohodnutá na 48 mesiacov.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť'					
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	Viac ako päť rokov g
Istina	442 438	172 746	0	540 415	615 184	0
Finančný výnos	7 188	1 068	0	17 540	8 256	0
Spolu	449 626	173 814	0	557 955	623 440	0

Časť H

Položky výnosov vykázané vo výkaze ziskov a strát

a Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Štruktúra výnosov podľa hlavných produktov

Produkt	Tržby z predaja tovaru		Tržby z predaja hotových výrobkov		Tržby z poskytnutých služieb	
	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
Materské a dublirované kotúče	34 100	98 250	2 329 222	4 896 257		
Papierové obrúsky	198 245	10 636	20 275 419	16 935 654		
Celulóza	690 794	0				
Ostatný tovar		30 770	48 417			
Energie					13 844	16 094
Nájomné					12 484	12 875
Ostatné služby					1 575	393
Spolu	923 139	139 656	22 653 058	21 831 911	27 903	29 362

Štruktúra podľa trhov

Oblasť odbytu	Tržby z predaja hotových výrobkov		Tržby z predaja tovaru		Tržby z poskytnutých služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	c	d	e	F	G
Slovensko	7 174 615	8 726 482	363 196	30 159	25 983	27 442
Česko	11 319	541 080				
Chorvátsko, Slovinsko	345 937	267 299			1 920	1 920
Bosna a Hercegovina	204 835	199 257	525 843	0		0
Maďarsko	183 411	539 220				
Rakúsko, Nemecko	6 188 447	5 244 691		0		
Poľsko	322 392	115 042				
Švajčiarsko	270 883	92 225				
Veľká Británia	359 358	326 790				
Holandsko	1 396 188	855 463				
Švédsko	528 394	325 871				
Honkong	1 481 831	1 264 933				
Ostatné trhy	4 185 448	3 333 558	34 100	109 497		
Spolu	22 653 058	21 831 911	923 139	139 656	27 903	29 362

b Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	3 035 063	2 256 102	1 810 434	778 961	445 668
Výrobky	1 330 183	1 248 921	1 164 401	81 262	84 520
Spolu	4 365 246	3 505 023	2 974 835	860 223	530 188
Manká a škody	x	X	x	45 694	25 665
Reprezentačné	x	x	x	2 737	2 897
Iné	x	x	x	28 240	65 452
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	936 894	624 202

c) d) e) f) významné položky pri aktivácii nákladov, iných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných a mimoriadnych výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	235 510	141 191
Aktivácia výrobkov pre vlastnú spotrebu	111 916	66 796
Aktivácia papierových paliet	123 594	74 395
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	218 923	622 984
Tržby z predaja dlhodobého majetku	0	253 750
Tržby z predaja materiálových zásob	31 324	11 131
Zmluvné úroky z omeškania	4 653	81 752
Príspevok z recyklačného fondu	0	779
Zúčtovanie čerpania emisných kvót	42 931	40 709
Tržby z predaja DHM, odpad. materiál	15 000	3 983
Tržby z predaja železného šrotu	432	1 031
Ostatné výnosy na hospodársku činnosť	8 618	12 191
Ostatné prijaté náhrady škôd	8 069	3 127
Ostatné prijaté náhrady nákladov (opravy)	1 078	15 192
Zúčtovanie dotácií na obstaranie DHM – využitie odpad. tepla	2 616	15 249
Opravy výnosov minulých období	-540	4 858
Výnosy z postúpených pohľadávok	104 739	151 302
Ostatné prevádzkové výnosy	3	27 930

Finančné výnosy, z toho:	17 079	986
Kurzové zisky, z toho:	17 076	728
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	83
Bankové úroky	3	3
Úroky z poskytnutých pôžičiek	0	255

g čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	22 653 058	21 831 911
Tržby z predaja služieb	27 903	29 362
Tržby za tovar	923 139	139 656
Čistý obrat celkom	23 604 100	22 000 929

Časť I

Položky nákladov vykázané vo výkaze ziskov a strát

a) b) c) d) významné položky nákladov za poskytnuté služby, iných nákladov na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 577 299	2 913 956
Náklady na opravy	465 683	437 744
Cestovné	4 645	3 613
Náklady na reprezentáciu	5 497	4 743
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti	18 796	16 130
z toho: auditorské služby ekonomické, daňové poradenstvo	18 796	16 130
Auditorské služby ostatné - preverky kvality, certifikáty kvality	69 302	39 282
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 013 376	2 412 444
Telekomunikačné náklady, poštovné, internet	32 215	29 245
Nájomné, vr. Prenájmu osobných áut, strojných zariadení	316 073	314 811
Náklady na upratovanie	25 795	34 698
Poradenská činnosť pri riadení podniku	4 250	38 791
Náklady na školenia	26 317	9 706
Prepravné služby	342 961	413 058
Náklady na výkon strážnej služby	98 556	98 466
Náklady na ekonomické služby, služby zákazníckeho servisu	747 668	739 243
Údržba nehmotného majetku	18 668	17 772
Náklady na sprostredkovanie predaja	5 793	58 350
Marketingové náklady	121 159	295 195
Revízie, diagnostické merania	86 356	76 332

Odvoz odpadu	23 556	18 724
Licenčné poplatky	34 844	22 430
Ostatné služby	129 165	245 623
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	21 342 091	20 660 505
Spotreba materiálu	12 315 681	12 681 564
Spotreba energie	1 795 349	1 804 053
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	1 073 869	1 090 845
Tvorba a zúčtovanie opravnej položky k materiálu a tovaru	-16 803	-38 218
Predaný tovar v cene obstarania	915 398	143 339
Mzdové náklady	2 704 919	2 402 187
Náklady na sociálne poistenie	971 967	879 178
Sociálne náklady	259 557	217 666
Dane a poplatky	55 010	53 223
Zostatková cena predaného hmotného majetku	0	249 355
Predaný materiál	79 570	15 639
Pokuty a penále	10 187	922
Odpis a postúpenie pohľadávok	136 107	154 014
Tvorba a zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam	-10 683	2 677
Ostatné prevádzkové náklady	48 487	36 769
Poistenie	97 343	99 981
Manká a škody	45 943	46 423
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	860 190	820 888
Finančné náklady, z toho:	44 259	38 692
Kurzové straty celkom	20 664	2 127
z toho: kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	264	166
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	23 595	36 565
Ostatné finančné náklady	5 573	6 740
Úroky z finančného prenájmu	17 540	28 473
Nákladové úroky platené prepojeným účtovným jednotkám	482	1 352

Služby auditorskej spoločnosti, ktorá overuje účtovnú závierku

Overenie účtovníctva a účtovnej závierky zabezpečuje na základe uzatvorenej zmluvy auditorská firma, ktorá iné služby našej spoločnosti neposkytuje. Spoločnosť sa podieľa na nákladoch na overenie konsolidovanej účtovnej závierky a prevod na IFRS, ktoré zabezpečuje auditorská firma Pricewaterhouse Coopers Slovensko Bratislava.

Časť J

Daň z príjmov

a-e informácie o daniach z príjmov sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

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	- 10 883	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	- 53 052	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	23 442	32 744
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	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

f – g ďalšie informácie o daniach 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:	1 048 857	x	x	-222 861	x	x
teoretická daň	X	230 749	22 %	X	-49 029	22 %
Daňovo neuznané náklady	465 406	102 389	22 %	661 780	123 592	22 %
Výnosy nepodliehajúce dani	932 728	205 200	22 %	587 756	-129 306	22 %
Umorenie daňovej straty	37 209	8 186	22 %	0	0	22 %
Spolu	544 326	119 752	22 %	-148 837	0	22 %
Splatná daň z príjmov	X	116 872	22 %	X	2 881	22 %
Odložená daň z príjmov	X	71 874	21 %	X	-34 008	22 %
Celková daň z príjmov	X	188 746	x	X	-31 127	22 %

Spoločnosť v roku 2016 vykázala daňovú povinnosť vo výške 116 872 €, odloženú daň z príjmov vo výške 71 874 €. Suma odloženého daňového záväzku vyplynula z dočasného rozdielu medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, hlavne z rozdielu daňovej a účtovnej zostatkovej hodnoty dlhodobého majetku. Odložená daň bola prepočítaná na sadzbu dane z príjmov platnú od 1.1.2017, z tohto dôvodu bola odložená daň znížená o 42 169 €.

Časť K Podsúvahová evidencia

a) Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) strojné zariadenie Servítkový stroj NL17, balička k stroju NL 17, strojné zariadenie Skladací stroj OMET TV-503, baliaci stroj na obrúsky k Ometu od spriaznenej osoby SHP Harmanec a.s. Nájomné zmluvy sú uzatvorené do r. 2017. Spoločnosť má uzavretú Zmluvu o nájme vysokozdvížných a nízkozdvížných vozíkov s firmou LOG systém a zmluvu o nájme paliet s firmou CHEP Bratislava.

b) Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma nebytové priestory cudzím firmám Notes, Papservis a EKOLUMI. Ročné výnosy z nájomného boli vo výške 10 955 EUR. Prenajaté časti týchto nebytových priestorov vykazuje spoločnosť v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

c) Prehľad o podsúvahových položkách je uvedený v nasledovnom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	636 232	476 872
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Zásoby konsignačného skladu Chespa	37 853	51 290
Zásoby konsignačného skladu SUN Chemical	67 611	127 437
Zásoby konsignačného skladu BIM CZECH	3 800	5 700
Zásoby konsignačného skladu Chemosvit	40 560	38 070
Odpísané pohľadávky	76 222	45 081
Iné položky (založený majetok a zmenkový program)	2 142 500	2 142 500

Podľa dohody o vyplňovanom práve k blankozmenke spoločnosť ručí zmenkami za majetok prenájatý formou finančného prenájomu voči lízingovému prenajímateľovi UniCredit Leasing, a.s., Bratislava až do úplného splatenia lízingových záväzkov.

Časť L Iné aktíva a pasíva

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

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky.

c) Popis a hodnota budúcich práv a povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe

Spoločnosti nie sú známe.

Časť M

Príjmy a výhody členom štatutárnych orgánov, dozornej rady

Spoločnosť v roku 2016 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.

Časť N

Ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	c	D
Spoločnosť s rozhodujúcim vplyvom			
SHP HARMANEC, a.s. Harmanec			
Nákup materiálu, tovaru, investičné dodávky	01	3 644 374	3 887 680
Predaj výrobkov, tovaru, mat. zásob	02	4 837 491	4 738 858
Prijaté služby –prenájom, poradenská činnosť, marketingové náklady, úroky, poistenie	03	1 158 103	1 291 634
Prijatá pôžička	08	1 020 000	1 210 000
Poskytnutá pôžička	08	0	500 000
Ostatné spriaznené osoby			
SHP CELEX, a.d. Banja Luka, B i H			
Nákup tovaru, materiálu	01	70 927	0
Predaj výrobkov, tovaru, mat. zásob	02	734 866	236 724
Prebaľovanie obrúskov	03	526	0
Harmanec-Kuvert, s.r.o			
Predaj výrobkov a tovaru	02	2 921	2 935
SHP BOHEMIA			
Predaj výrobkov a tovaru	02	3 795	29 360
Prijaté služby – podpora predaja, preprava	03	0	49 072
SHP INTIM PAPIR			
Predaj výrobkov a majetku	02	299 093	219 088
Prenájom majetku	03	1 920	
SHP Zagreb, d.o.o.			
Nákup tovaru	02	46 844	50 131
TAURIS			
Nákup tovaru	02	0	3 070
Prijaté služby - úroky	03	0	1 026

Druh obchodu:

01	Kúpa	06	Transfer
02	Predaj	07	know-how
03	poskytnutie služby	08	úver, pôžička
04	obchodné zastúpenie	09	Výpomoc
05	Licencia	10	Záruka
		11	iný obchod.

b) Prehľad pohľadávok a záväzkov voči spriazneným osobám

Partnerská organizácia	Záväzky		Pohľadávky	
	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Spoločnosť s rozhodujúcim vplyvom				
SHP Harmanec, a.s. Harmanec	713 756	223 805	102 450	0
Ostatné spriaznené osoby				
SHP Bohemia, s.r.o.		3 658	138	
SHP Hungaria, KFT				48 735
SHP Intim Papir, d.o.o.		2 772	79 762	17 520
SHP Zagreb, d.o.o.			37 283	35 862
Tvornica papira SHP Celex, a.d.			318 563	691 430

Časť O

Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31. 12. 2016 nenastali také skutočnosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili hospodárenie spoločnosti a ktoré by vyžadovali úpravu údajov zverejnených v tejto účtovnej závierke.

Časť P
Zmeny vlastného imania

Informácie o zmenách vlastného imania

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	9 972 228				9 972 228
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	348 325	286 166			634 491
Nedeliteľný fond					

Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 483 630		286 166	-191 734	4 005 730
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-191 734	860 111		191 734	860 111
Vyplatené dividendy					
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia					
Vlastné imanie právnickej osoby - podnikateľa	14 612 449	1 146 277	286 166	0	15 472 560

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	9 972 228				9 972 228
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení a splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	348 325				348 325
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 160 377			1 323 253	4 483 630
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 323 253	-191 734		- 1 323 253	-191 734
Vyplatené dividendy					
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia					

Vlastné imanie právnickej osoby - podnikateľa	14 804 183	-191 734			14 612 449
---	------------	----------	--	--	------------

Časť R
Prehľad peňažných tokov

a) Dopĺňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

- Investičné a finančné transakcie, ktoré nespôsobujú pohyb peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov - v roku 2016 neboli realizované
- Súčasť peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

	Stav k 31.12.2016		Stav k 31.12.2015	
	Súvaha	Cash flow	Súvaha	Cash flow
Peňažné prostriedky	704 023	704 023	481 731	481 731
- v hotovosti	4 607	4 607	4 091	4 091
- ceniny	19 363	19 363	16 834	16 834
- peniaze na ceste	0	0	0	0
- na bankových účtoch	680 053	680 053	460 806	460 806

- 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.

Vplyv zmien pre určenie štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov - v zásadách pre určenie štruktúry v roku 2016 neboli zmeny.

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 (+/-)	1 048 858	-222 861
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13)	885 235	1 121 013
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	860 190	820 888
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 (+/-)	53 188	4 155
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-40 616	295 576

A.1.6.	Zmena stavu časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-5 807	-24 694
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	18 022	29 825
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-4	-258
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-2	-249
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	264	166
A.1.12.	Výsledok z predaj DHM s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	-4 396
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 (+/-)	0	0
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 A.2.4)	343 791	582 465
A.2.1.	Zmena stavu k pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	386 236	2 261 993
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	966 759	-462 909
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 009 204	-1 216 619
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.)	2 277 884	1 480 617
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	4	258
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-18 022	-29 825
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. +A.6.)	2 259 866	1 451 050
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednoty, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-)	238 653	-580 354
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+ A.1. až A.9.)	2 498 519	870 696
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-10 026	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 725 785	-976 899
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 (+)	0	253 750
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 (-)	-1 020 000	-1 210 000
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej spoločnosti, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	1 020 000	1 210 000
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 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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19)	-1 735 811	-723 149
	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.)	-540 415	-529 683
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.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-540 415	-529 683
C.2.8.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do 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.	Prijmy 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.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9)	-540 415	-529 683
D.	Čisté zvýšenie, alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+ B + C)	222 293	-382 136
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	481 731	863 867
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	704 286	481 648
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-262	83
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	704 024	481 731

