

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	SHT, s.r.o. („spoločnosť“) Kukučínová 2790, 024 01 Kysucké Nové Mesto
Dátum založenia	1. mája 2007
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	1. mája 2007
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none">– sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností– veľkoobchod v rozsahu voľných živností– maloobchod v rozsahu voľných živností– poradenská služba k technickému vybaveniu počítačov (hardware)– skladovanie a uskladňovanie– administratívne práce– prenájom a leasing hnutelných vecí– zvaračské práce– maliarske, natieračské a lakovacie práce– baliace činnosti– prevádzkovanie technologických zariadení na čistenie technologickej odpadovej vody– povrchová úprava kovov

2. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za SHT, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

3. Schválenie účtovnej závierky za rok 2016

Účtovnú závierku spoločnosti SHT, s.r.o., za rok 2016 schválil jediný spoločník HANKUKMETAL CO., LTD. dňa 13. februára 2017.

4. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť SHT s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti HANKUKMETAL CO., LTD. so sídlom v Južnej Kórei, Ulsan, Hyomun-dong Buk-gu 697, ktorá má 100%-ný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť HANKUKMETAL CO., LTD. je bezprostredne konsolidujúcou spoločnosťou. Konsolidovaná účtovná závierka materskej spoločnosti je k dispozícii v jej sídle.

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Neobmedzené ručenie

SHT, s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

6. Počet zamestnancov

1. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	101	94
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	99	98
počet vedúcich zamestnancov	2	1

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Účtovná závierka za rok 2017 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
- Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
- Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- c) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- d) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- e) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- f) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- g) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- h) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.
- i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- k) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Stroje a zariadenia	6 až 8 rokov	16,7 -12,5 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Softvér	5 rokov	20,0 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

Oprava významných chýb minulých období

Účtovná jednotka neúčtovala o žiadnych významných opravách minulých účtovných období v bežnom účtovnom období, ktoré by mali vplyv na hospodárske výsledky minulých období.

Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V roku 2015 sa niektoré rezervy prestali klasifikovať ako zákonné rezervy z dôvodu zmeny daňovej uznateľnosti ich tvorby v zmysle zmien zákona č. 595/2003 Z.z. o dni z príjmov v znení neskorších predpisov.

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV

1. Dlhodobý nehmotný majetok

2. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťel'né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		491 300						491 300
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		491 300						491 300
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		252 082						252 082
Prírastky		98 280						98 280
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		350 362						350 362
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		239 218						239 218
Stav na konci účtovného obdobia		140 938						140 938

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		491 300						491 300
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		491 300						491 300
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		153 802						153 802
Prírastky		98 280						98 280
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		252 082						252 082
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		337 498						337 498
Stav na konci účtovného obdobia		239 218						239 218

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Dlhodobý hmotný majetok**3. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 081 505				23 581	7 310	3 112 396
Prírastky							143 288	227 910	371 198
Úbytky			22 860					19 015	41 875
Presuny			160 519				-160 519		0
Stav na konci účtovného obdobia			3 219 164				6 350	216 205	3 441 719
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 769 376						2 769 376
Prírastky			114 927						114 927
Úbytky			22 860						22 860
Stav na konci účtovného obdobia			2 861 443						2 861 443
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			312 129				23 581	7 310	343 020
Stav na konci účtovného obdobia			357 721				6 350	216 205	580 276

Spoločnosť v roku 2017 nakúpila a zaradila do používania 5 rezacích strojov, jeden baliaci stroj, 2 vysokozdvížne vozíky, jeden dopravník, tlačiareň, klimatizáciu v hodnote 136 938 EUR, zaradila do používania tiež pumpy, ventily a pružiacie vaky v hodnote 23 581 EUR a predala dve autá v obstarávacej cene 22 860 EUR. Okrem toho spoločnosť obstarala projektovú dokumentáciu na technické zhodnotenie výrobnéj linky v sume 6 350 EUR ako aj zaplatila preddavok na ďalšie stroje a technické zhodnotenie výrobnéj linky spolu v hodnote 208 895 EUR.

Na žiaden majetok spoločnosti nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť má poistené autá v poisťovacej spoločnosti Kooperatíva.

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 000 033				16 452		3 016 485
Prírastky							88 601	46 616	135 217
Úbytky								39 306	39 306
Presuny			81 472				-81 472		0
Stav na konci účtovného obdobia			3 081 505				23 581	7 310	3 112 396
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 400 428						2 400 428
Prírastky			368 948						368 948
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			2 769 376						2 769 376
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			599 605				16 452		616 057
Stav na konci účtovného obdobia			312 129				23 581	7 310	343 020

Spoločnosť v roku 2016 technicky zhodnotila 2 rezačky, dopravník a kamerový systém spolu v hodnote 66 397 EUR. Zároveň nakúpila páskovací stoj a dva dopravníky v celkovej hodnote 15 075 EUR. Okrem toho spoločnosť obstarávala pumpy, ventily a pružiacie vaky vo výške 23 581 EUR a zaplatila preddavok na rezačky spolu v hodnote 7 310 EUR.

Na žiaden majetok spoločnosti nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť má poistené autá v poisťovacej spoločnosti Kooperatíva.

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Pohľadávky

4. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1 Bežné účtovné obdobie

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	17 570		17 570
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	95 216		95 216
Dlhodobé pohľadávky spolu	112 786		112 786
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	931 499		931 499
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	52 501		52 501
Iné pohľadávky	120		120
Krátkodobé pohľadávky spolu	984 120		984 120

Dlhodobú pohľadávku spoločnosti predstavujú návratné depozity za byty kórejských zamestnancov, poskytnuté v rámci nájomných zmlúv.

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Tabuľka č. 2 **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	13 070		13 070
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	10 617		10 617
Dlhodobé pohľadávky spolu	23 687		23 687
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 058 944		1 058 944
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	4 231		4 231
Iné pohľadávky	73		73
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 063 248		1 063 248

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Dlhodobú pohľadávku spoločnosti predstavujú návratné depozity za byty kórejských zamestnancov, poskytnuté v rámci rájovných zmlúv.

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Finančné účty

5. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	299	715
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 669 053	3 707 529
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Peniaze na ceste		
Spolu	3 669 352	3 708 244

6. Účty časového rozlíšenia

6. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 220	30
Predplatené osobné poistenie	3 220	30
Predplatené zákonné poistenie		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 513	13 351
Predplatené havarijné poistenie	1 641	2 155
Predplatené zákonné poistenie	541	985
Predplatené osobné poistenie, nájom bytu	7 766	3 654
Poistenie zodpovednosti za environmentálnu škodu	1 000	992
Školné	5 565	5 565
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		146 708
Rezerva na ľarchopisy		146 708

Dlhodobým nákladom budúcich období v roku 2017 je v spoločnosti osobné poistenie, pretrvávajúce do roku 2019.

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie vo výške 341 095 EUR bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 34 109 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

7. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	355 317
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	355 317
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Návrh na rozdelenie účtovného zisku rok 2017

O vysporiadaní zisku za rok 2017 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom preúčtovanie hospodárskeho výsledku na nerozdelené zisky minulých období.

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy

8. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	156 259	402 403	154 149	2 110	402 403
Príprava DPFO – kórejskí zamestnanci	5 500	5 500	5 500		5 500
Účtovná závierka	3 000	3 000	3 000		3 000
Vyhotovenie daň. priznania	3 000	3 000	3 000		3 000
Audit	4 000	4 000	4 000		4 000
Rozhodnutie spoločníka	300	300	300		300
Asistencia pri audite	2 000	2 000	2 000		2 000
Environmentálny report	3 650	3 150	3 100	550	3 150
Príprava výročnej správy	1 000	1 000	1 000		1 000
Príprava DPFO – slov. zamestnanci	7 020	5 850	5 460	1 560	5 850
Rezerva na dobropis - balenie		338 279			338 279
Nevyčerpané dovolenky a poistné k nim	126 789	36 324	126 789		36 324

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	72 180	156 259	69 780	2 400	156 259
Príprava DPFO – kórejskí zamestnanci	5 500	5 500	4 950	550	5 500
Účtovná závierka	3 000	3 000	3 000		3 000
Vyhotovenie daň. priznania	3 000	3 000	3 000		3 000
Audit	4 000	4 000	4 000		4 000
Rozhodnutie spoločníka	300	300	300		300
Asistencia pri audite	2 000	2 000	2 000		2 000
Environmentálny report	3 650	3 650	3 100	550	3 650
Príprava výročnej správy	1 000	1 000	1 000		1 000
Príprava DPFO – slov. zamestnanci	5 655	7 020	4 355	1 300	7 020
Nevyčerpané dovolenky a poistné k nim	44 075	126 789	44 075		126 789

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Krátkodobé a dlhodobé záväzky

9. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	16 777	21 874
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	16 777	21 874
Krátkodobé záväzky spolu	1 614 288	2 168 391
Záväzky do lehoty splatnosti	1 544 722	2 048 886
Záväzky po lehote splatnosti	69 566	119 505

Dlhodobý záväzok v spoločnosti predstavuje záväzok zo sociálneho fondu.

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Odložená daň

10. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
	-6 627	-8 158
odpočítateľné	-6 627	-8 158
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
	-446 782	-42 403
odpočítateľné	-446 782	-42 403
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	95 216	10 617
Uplatnená daňová pohľadávka	-84 598	-53 793
Zaúčtovaná ako náklad	-84 598	-53 793
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť má odloženú daňovú pohľadávku zo zdaniteľných dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Sociálny fond

11. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	21 874	14 665
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 175	11 389
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 175	11 389
Čerpanie sociálneho fondu	16 272	4 180
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 777	21 874

Spoločnosť využívala sociálny fond na nákup narodeninových darčekových poukazov pre zamestnancov a prispievala im na stravné prostredníctvom príspevku na stravné lístky v sume 0,56 eur / 1 stravný lístok.

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. VÝNOSY

13. Informácie o tržbách a čistom obrate

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb – Baliace práce		Typ výrobkov, tovarov, služieb - Rezacie práce		Typ výrobkov, tovarov, služieb - Farbiace práce	
	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	7 184 695	5 899 437	761 387	441 438	611 206	694 707
Česko	245					
Poľsko						
Spolu	7 184 940	5 899 437	761 387	441 438	611 206	694 707

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb – Povrchová úprava		Typ výrobkov, tovarov, služieb – Technická podpora		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	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	661 033	652 519	93 497	93 497		
Česko	2 674 660	2 901 758				
Poľsko	432 995	409 230				
Spolu	3 768 688	3 963 507	93 497	93 497		

V spoločnosti dosiahnuté tržby za služby sa týkajú baliacich, rezacích, farbiacich prác a technickej podpory.

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

14. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	12 419 718	11 092 586
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	12 419 718	11 092 586

15. Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	22 689	18 427
Príjmy z predaja šrotu a recyklovaného odpadu	9 924	5 513
Príjmy z predaja strojov	1 917	
Prijaté poisťné	5 211	10 790
Ostatné	5 637	2 124
Finančné výnosy, z toho:		101
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		101
Výnosové úroky		101

Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:

Najvýznamnejšou položkou výnosov z hospodárskej činnosti v spoločnosti tvoria príjmy z predaja šrotu a recyklovaného odpadu.

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY

16. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 915 377	1 784 970
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	4 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	5 310	5 916
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 906 067	1 775 054
Opravy a údržba	46 773	118 067
Cestovné	9 180	11 088
Náklady na reprezentáciu	39 626	40 044
Manipulačné, obalovacie, zvracie a rezacie práce	260 792	68 884
Účtovné, právne, reklamné a poradenské služby	63 579	70 737
Prenájom bytu	16 200	6 750
Telefón	3 935	4 738
Diaľničná známka	751	778
Zneškodnenie odpadu	34 318	34 773
Personál leasing	602 824	459 249
Prenájom priestorov, áut, ostraha	80 581	71 417
Prepravné, preprava zamestnancov	201 619	196 169
Testovanie vody, stočné, kontrola kvality	34 132	34 653
Manažment služby	306 485	382 087
Upratovacie a čistiace práce	15 480	14 154
Povolenie na prevádzku	3 900	5 200
Revízie	4 150	-
Letenky	70 814	150 376
Imigračné služby	28 365	-
Sťahovanie	11 460	37 262
Príprava DPFO	5 500	5 500
Fúkacie práce	0	0
Ostatné služby	65 603	63 128
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 152 945	8 785 486
Spotreba materiálu	6 747 588	5 183 349
Spotreba energie	391 089	404 572
Mzdové náklady	2 103 856	2 179 989
Náklady na sociálne poistenie, z toho:	582 485	461 341

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zdravotné poistenie	229 825	136 443
Sociálne poistenie	352 660	319 792
Sociálne náklady	79 381	70 451
Dane a poplatky	3 853	2 536
Amortizácia, odpisy, opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	212 234	467 229
Zostatková cena predaného majetku	972	
Osobné poistenie zdravotné	9 165	7 752
Poistenie vozidla	6 169	4 829
Neuplatnená DPH	7 527	1 048
Environmentálne poistenie	1 992	2 003
Ostatné pokuty a penále	63	387
Zmarená investícia	-	7 000
Stratené a poškodené kusy	6 569	-
Ostatné	2	127
Finančné náklady, z toho:	1 007	1 051
<i>Nákladové úroky</i>		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		3
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky	1 007	1 048
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:		

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

18. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	373 078	x	x	532 479	x	x
teoretická daň	x	78 346	21,00	x	117 145	22,00
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	686 784	144 225	38,66	581 163	127 856	24,01
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-43 572	-9 150	-2,45	-63 929	-14 064	-2,64
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Zmena sadzby dane						
Daňová licencia						
Iné – zrážková daň					19	0,01
Spolu	1 016 290	213 421	57,21	1 049 713	230 956	43,38
Splatná daň z príjmov	x	213 421	57,21	x	230 956	43,38
Odložená daň z príjmov	x	-84 598	-22,68	x	-53 793	-2,22
Celková daň z príjmov	x	128 823	34,53	x	177 163	41,16

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

19. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných h	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	495 213					
	429 050					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

VIII. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patrí materská spoločnosť, konateľ a sesterské spoločnosti a spoločnosti.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

20. Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Pohľadávky		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Hankuk Metal Asan Factory Co.	03	-	-	177 590	193 196	177 590	193 196	-	-

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Pohľadávky		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
HANKUKMETAL CO LTD.	03	-	-	128 895	188 891	128 895	188 891	-	-

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Kód druhu obchodu:

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

IX. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2017 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

X. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2017 daňové priznania spoločnosti za roky 2012 - 2017 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Spoločnosť nemá žiadny podmienený majetok ani záväzky ako aj neeviduje žiadne skutočnosti na podsúvahových účtoch.

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XI. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

21. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	341 095				341 095
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1				1
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	34 109				34 109
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 536 552			355 317	2 891 869
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	355 317	244 255		-355 317	244 255
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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	341 095				341 095
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1				1
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	34 109				34 109
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 399 237			137 315	2 536 552
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	137 315	355 317		-137 315	355 317
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2017	31.12.2016
Peniaze	211	169	715
Ceniny	213	130	-
Účty v bankách	221	3 669 053	3 707 529
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		3 669 352	3 708 244
Finančné účty spolu		3 669 352	3 708 244
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	373 078	532 480
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia	206 827	463 225
<i>z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>		
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	212 234	467 229
Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-6 352	-3 906
Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
Úroky účtované do nákladov (+)	0	0

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Úroky účtované do výnosov (-)	0	-101
Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	3
Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	945	0
Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
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	-279 107	735 429
a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia		
z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)		
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	79 128	-193 750
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-396 735	920 949
Zmena stavu zásob (-/+)	38 500	8 230
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 (+/-),	300 798	1 731 134
(súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)		
Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	101
Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
(-)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-),	300 798	1 731 235
(súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)		
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-128 823	-177 163
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	146 708	157 579
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-),	318 683	1 711 651

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

(súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)		
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-359 492	-95 912
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 (-)		
Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 917	
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 (+)		
Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
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 (-)		
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 (+)		
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-357 575	-95 912
(súčet B. 1. až B. 19.)		
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
Prijaté peňažné dary (+)		
Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	
Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti,</i>	0	0
<i>(súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla		
banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
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 (+)		
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 (-)		
Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	
Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		

SHT, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
<i>(súčet C. 1. až C. 9.)</i>		
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-38 892	1 615 739
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	3 708 244	2 092 505
na začiatku účtovného obdobia (+/-)		
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	3 669 352	3 708 244
na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 669 352	3 708 244

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie