

P O Z N Á M K Y
k účtovnej závierke k 31.12.2017

Čl. I.
Všeobecné údaje

(1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)

Názov a sídlo účtovnej jednotky:

VEDA, vydavateľstvo SAV

Dúbravská cesta 9, 845 35 Bratislava

Dátum a spôsob zriadenia:

2000, Rozhodnutie Predsedníctva SAV

Názov a sídlo zriaďovateľa:

Predsedníctvo SAV

Štefánikova 49, 814 38 Bratislava

IČO:

00166758

b)

právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

riadna podľa §17 Zákona č. 431/2002 Z.z.
o účtovníctve.

(2) Informácie o činnosti účtovnej jednotky

Opis činnosti účtovnej jednotky:

Vydavateľská a polygrafická činnosť

Dôvody zriadenia účtovnej jednotky:

Zabezpečenie vydavateľskej
a polygrafickej činnosti pre potreby
ústavov SAV

(3) Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán:

JUDr. Milan B r ň á k, riaditeľ

Priemerný počet zamestnancov:

21

Počet riadiacich zamestnancov:

5

Organizačné členenie účtovnej jednotky:

VEDA V SAV má dvojstupňovú organizačnú štruktúru:

1. Riaditeľ, ktorému priamo podliehajú útvary:

-útvár redakčný	-oddelenie redakčné	
	-oddelenie administratívy	
-útvár polygrafie	-oddelenie prípravy výroby	-štúdio
		-technická redakcia
		-montáž
	-oddelenie výroby	-kopírňa
		-tlač
		-kniháreň
-útvár ekonomicko-prevádzkový	-ekonomické oddelenie	
	-oddelenie správy budov	
	-oddelenie odbytu	-sklad
		-predajne

2. Vedúci útvarov:

- šéfredaktor
- vedúci útvaru polygrafie
- vedúci ekonomicko-prevádzkového útvaru

(4) Informácie o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Netýka sa účtovnej jednotky

Čl. II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Účtovná závierka je zostavená s predpokladom ďalšieho pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

(2) V účtovných zásadách a účtovných metódach nenastali v priebehu účtovného obdobia zmeny.

(3) Spôsob oceňovania

Účtovná jednotka obstarala v roku 2017 dlhodobý hmotný majetok, ktorý oceňovala obstarávacou cenou.

Pri zásobách materiálu vedených na sklade sa uplatňuje FIFO metóda, t.j. prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob.

(5) Postup odpisovania

Účtovná jednotka používa rovnomerné odpisovanie. Odpisový plán je zostavený podľa zákona o účtovníctve. Sadzby účtovných odpisov sa určujú podľa Zákona o dani z príjmu č.595/2003 Z. z..

(8) Prepočet údajov v cudzích menách na EUR

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom vyhláseným Centrálnou európskou bankou platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Pri kúpe a predaji cudzej meny za slovenskú menu použije účtovná jednotka kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v slovenskej mene a z účtu zriadeného v slovenskej mene na účet zriadený v cudzej mene sa použije kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Čl. III.

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok :

V roku 2017 nebol obstaraný.

Vyradený:

Kalkulácia nákladov/softw

Dlhodobý hmotný majetok

V roku 2017 bol obstaraný podľa rozpisu:

Obstaraný a zaradený do užívania :

Konštrukcia prestrešenia
Vozík Jungheinrich, typ TFG 316 s,sér.č.FN437882
Lenovo IC C20-00 BLA
Paletový vozík AM22 520x1150, V-BV,N
Lenovo V510z 23 FHD,
Densitometer-X Rite Color
Klimatizácia Sinclair
Exter. zv. clony -Rollfix 5 ks,

Vyradený podľa prílohy:

FC-9222MARATH-vysávač
Nábytková stena
Sekačka na trávu
Koberec zelený
Chladnička s mrazničkou

Pokladňa elektronická
Vozík vysokozdvížný F6R16
Dierovačka Montaloch
Nízkozdvížný vozík
Konštrukcia umývača valca
Počítač
Počítač
Počítač
Počítač
Rezačka bloku TROJREZ SDY
Balička BS F 53
Zavesovací stroj KN B 22
Počítač
Počítač
Tlačiarenský ofset. stroj DOMINANT
Server K PC
Server k PC sieti
Počítač
Poplachový systém narušenia
PC P4 3,PC MONITOR 17 LCD+ S
Tlačiareň HP 2430 DTN
Klimatizačná jed.MSG12HRN2
Vonkajšia jednotka.C12AWV
SAMSUNG LE32M87BDX/XEH
SAMSUNG LE32M87BDX/XEH
Chladnička Eurotech
GAMKO EU/MU-chladiaca jednotka
GAMKO EU/2-barová chladnička
GAMKO EU/2-barová chladnička
GM 300RM-nárezový stroj
FC-9222MARATHvysávač
Kávovar SAN MARCO
Kávovar SAN MARCO
CANON FAX L100
Pohon na krídlóvú bránu
Vysielač na krídlóvú bránu
NB FS FSC e8410
Snímač - spínač závesného bloku
Kamerový sys. a audiovrátnik
NB FSC Espresso V5535,15,4"
Klimatizačná jednotka LG JET COOL
PC-MB BLKDQ45CB,INTEL...
PC LENOVO,LCD PRESTIGIO,PRIN
Citroen Jumper 2.2
Klimatizačná jednotka

(2) Dlhodobý finančný majetok

Netýka sa účtovnej jednotky

(3) Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Netýka sa účtovnej jednotky

(4) Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

Netýka sa účtovnej jednotky

B Obežný majetok

(1) Zásoby

Účet: 121 - Nedokončená výroba - rozpracované knižné tituly

123 - Výrobky na sklade – knižné tituly prijaté na sklad

132 – Tovar v predajni vydavateľstva
Vratné obaly

V roku 2017 neboli na zásoby tvorené opravné položky.

(2) Pohľadávky

Ťažisko pohľadávok účtovnej jednotky vyplýva z predaja knižnej produkcie, poskytovania tlačiarenských výrobných služieb a spravovania nebytových priestorov.

Pohľadávky po lehote splatnosti sú urgované telefonicky a zasielaním upomienok, staršie ako rok, sú vymáhané prostredníctvom právneho zástupcu.

V roku 2017 nebola tvorená opravná položka na pohľadávky.

(3) Finančný majetok

Zostatky na jednotlivých účtoch v ŠP Bankový účet - Bežný
Bankový účet - Účet cudzích prostriedkov
Bankový účet - Podnikateľská činnosť
Bankový účet - Sociálny fond

Zostatok na hotovostnom účte vo VÚB je nula.

Pokladničná hotovosť

Peniaze na ceste – prevody medzi jednotlivými účtami

(4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci

Netýka sa účtovnej jednotky

(5) Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie – účtovná skupina 38 – odhadné účty aktív a pasív:

381	náklady budúcich období	Poistné a služby na rok 2017
		- poistenie osobných motorových vozidiel
		- poistenie právnej ochrany
		- poistenie strojov
		- úroky
		- služby

Významné položky záväzkov, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:
V roku 2017 žiadne.

Či. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Na účet Nevysporiadaný VH – náklady a výnosy minulých rokov boli zúčtované :

- DzPPO za r. 2016-zúčtovanie preddavkov,
- HV za r. 2016
- vyúčtovanie nákladov za správu budov za rok 2016
- oprava – odpisy r.2010-2016
- dohotovená výroba 2014

B Záväzky

(1) Rezervy

(2) Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky v lehote splatnosti do 1 roka predstavujú záväzky voči dodávateľom, ZP, SP, zamestnancom, DÚ BA

Záväzky budú uhradené v mesiacoch 1,2 / 2018

Záväzky v lehote splatnosti od 1 do 5 rokov predstavujú záväzky voči majiteľom cudzích prostriedkov sústredovaných na pripravované tituly, čerpané a zúčtované budú priebežne.

Záväzky v lehote splatnosti nad 5 rokov je leasing od spoločnosti SG Equipment Finance

(3) Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci
Netýka sa účtovnej jednotky

(4) Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie – účtovná skupina 38 – odhadné účty aktív a pasív:

383	výdavky budúcich období	- za telefónne hovory - energie
384	výnosy budúcich období	- pripravované knižné tituly

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

významné položky predstavujú tržby za výrobky, výrobné služby a tovar, nedokončená výroba, zmeny stavov hotových výrobkov, príspevok zriaďovateľa – bežný transfer

(2) Náklady

významné položky predstavujú náklady za spotrebu papiera, ostatného výrobného materiálu, energií, nakupovaných kníh a tovarov, náklady na výrobné služby dodávateľským spôsobom, na opravy strojov, cestovné, náklady na mzdy zamestnancov, honoráre, zdravotné a sociálne poistenie, daň z nehnuteľností, odpisy, náklady na poistenie majetku,

(3) Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

V zmysle zákona č. 523/2004, § 21, odst. 2, musí menej ako 50% výrobných nákladov príspevkovej organizácie, ktorá je na štátny rozpočet zapojená príspevkom, byť pokrytých tržbami.

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy

- (1) **Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa**
Netýka sa účtovnej jednotky

- (2) **Zúčtovanie prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy**
Transfer poskytnutý zriaďovateľom zúčtovaný do výnosov

- (3) **Zúčtovanie poskytnutých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy**
Netýka sa účtovnej jednotky

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

- (1) **Deriváty**
Netýka sa účtovnej jednotky

- (2) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
Netýka sa účtovnej jednotky

- (3) **Ďalšie informácie**
Na podsúvahovom účte 751 je evidovaný majetok prijatý do úschovy - cudzie výrobky a tovary.

Čl. VIII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

- (1) **Iné aktíva a iné pasíva**
Netýka sa účtovnej jednotky

- (2) **Ostatné finančné povinnosti**
Netýka sa účtovnej jednotky

Čl. IX

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

- a) Netýka sa účtovnej jednotky
- b) Netýka sa účtovnej jednotky
- c) Netýka sa účtovnej jednotky

Čl. X

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Netýka sa účtovnej jednotky

Čl. XI

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu sú uvedené vo Finančnom výkaze o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy.

Čl. XII

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Netýka sa účtovnej jednotky

v Bratislave 28.03.2018

Vypracovala: Oľga Ž o n c o v á

Tabuľka č. 2

k čl. III. B - Vývoj opravnej položky k zásobám

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2016	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Zostatok opravnej položky 2017
a	b	1	2	3	4	5
Spolu	x					

Tabuľka č. 3

k čl. III. B - Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2016	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Zostatok opravnej položky 2016
a	b	1	2	3	4	5
311	Odberatelia	66 763,46	0,00	0,00	3 488,10	63 275,36
Spolu	x	66 763,46	0,00	0,00	3 488,10	63 275,36

Tabuľka č. 4

k čl. III. B - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti		číslo riadku	Zostatok 2016	Zostatok 2017
a		b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti v tom:		01	600 763,84	709 657,15
	Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	600 763,84	709 657,15
	Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03		
	Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Pohľadávky po lehote splatnosti		05	60 697,38	59 493,37
Spolu (r. 01 + r. 05)		06	661 461,22	769 150,52

Tabuľka č. 5

k čl. IV. A - Vlastné imanie

Názov položky	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasť	Zákomný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia
a	1	2	3	4	5	6
Zostatok 2016	0,00	0,00	1 446,47	0,00	1 498 378,71	-7 253,48
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	218 770,00	10 293,75
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	-71 656,37	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 253,48
Zostatok 2017	0,00	0,00	1 446,47	0,00	1 645 492,34	10 293,75

Tabuľka č. 6

č. 1 k čl. IV. B - Rezervy zákonné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2016	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2017
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy zákonné dlhodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	01						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	02						
Iné	03						
Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)	04						
Rezervy zákonné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	05						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	06						
Iné	07						
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08						

Tabuľka č. 7

č. 2 k čl. IV. B - Rezervy ostatné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2016	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2017
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy ostatné dlhodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	01						
Zamestnanecké požitky	02						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	03						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	04						
Iné	05						
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 05)	06						
Rezervy ostatné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	07						
Zamestnanecké požitky	08						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	09						
Nevyfakturované dodávky a služby	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	11						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	12						
Iné	13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 7 až r. 13)	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabuľka č. 8

k čl. IV. B - Závázky podľa doby splatnosti

Závázky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Zostatok 2017	Zostatok 2016
a	b	1	2
Závázky v lehote splatnosti v tom:	01	1 131 843,91	1 126 636,43
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	801 432,39	722 264,77
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	121 614,31	121 572,57
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	208 797,21	282 799,09
Závázky po lehote splatnosti	05	1 825,67	1 825,67
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	1 133 669,58	1 128 462,10

Tabuľka č. 9

k čl. IV. B - Bankové úvery

Charakter bankového úveru	Poskytovateľ bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Krátkodobá časť		Dlhodobá časť		Výška istiny 20xx	Nákladový úrok za rok 20xx
					Zostatok 20xx	Zostatok 20xx-1	Zostatok 20xx	Zostatok 20xx-1		
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Spolu	x	x	x	x						

k čl. VII - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Iné aktíva a iné pasíva	Číslo riadku	Zostatok 20xx	Zostatok 20xx-1
a	b	1	2
Budúce právo zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv	01		
Aktívne súdne spory	02		
Ostatné iné aktíva	03		
Závázky z poskytnutých záruk	04		
Závázky z existujúcich alebo hroziacich súdnych sporov	05		
Závázky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	06		
Závázky z ručenia	07		
Závázky súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží	08		
Ostatné iné pasíva	09		
Povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov	10		
Povinnosti z opčných obchodov	11		
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv	12		
Povinnosti z nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv	13		
Iné povinnosti	14		

Tabuľka č. 11

k čl. VII - Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou

Nehnutel'ná kultúrna pamiatka	Hodnota 2016
a	1
Spolu	0,00

Tabuľka č. 12

k čl. IX - Príjmy rozpočtu

Katégoria ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2016
a	b	1	2	3	4
220	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	183 388,00	776 993,06	776 993,08	719 674,97
290	Iné nedaňové príjmy	2 000,00	12 776,94	12 776,94	15 572,38
310	Tuzemské bežné granty a transfery	192 955,00	275 197,00	275 197,00	261 428,00
Spolu	x	378 343,00	1 064 967,00	1 064 967,02	996 675,35

Tabuľka č. 13

k čl. IX - Výdavky rozpočtu

Katégoria ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2016
a	b	1	2	3	4
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie	139 018,00	255 473,00	255 473,00	275 649,08
620	Poistné a príspevok do poisťovní	48 515,00	110 703,47	110 703,47	109 972,08
630	Tovary a služby	190 761,00	594 362,37	594 587,17	614 897,04
640	Bežné transfery	49,00	1 235,96	1 235,96	62,10
650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi ...	0,00	15 554,75	15 554,75	18 630,18
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0,00	69 170,25	69 170,25	55 156,68
Spolu	x	378 343,00	1 046 499,80	1 046 724,60	1 074 367,16

Tabuľka č. 14

k čl. IX - Finančné operácie

Finančné operácie	Číslo riadku	Skutočnosť 20xx	Skutočnosť 20xx-1
a	b	1	2
Príjmové finančné operácie			
v tom:	01		
Zostatok prostriedkov finančných aktív	02		
Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	03		
Splátky poskytnutých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí	04		
Príjmy z predaja majetkových účastí	05		
Ostatné príjmy	06		
Výdavkové finančné operácie	07		
v tom:			
Poskytnuté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	08		
Splátky prijatých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí	09		
Výdavky na obstaranie majetkových účastí	10		
Ostatné výdavky	11		