

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej ku dňu: ...31. 12. 2017...

(Podľa opatrenia, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok ako súčasti individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva číslo 4455/2003-92 opatrenia MF SR v znení zmien). Údaje sa uvádzajú **v eurocentoch alebo v eurách**. Ak nie je v prílohe dostatok miesta, informácie sa predložia v očíslovaných prílohách.

V poznámkach účtovej jednotky, ktorá v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovala v sústave jednoduchého účtovníctva, sa uvádzajú len údaje za bežné účtové obdobie.

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky *Štatistické a evidenčné vydavateľstvo tlačív, a. s. ŠEVT a.s. /skrátaná verzia obchodného mena/*

Sídlo: *Plynárenská 6, Bratislava 821 09*

Dátum založenia: *14. júl 1992*

Dátum vzniku: *1. september 1992*

IČO: *31331131*

DIČ: *2020295860*

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

vydavateľské činnosti - vydávanie, skladovanie, distribúcia tlačív
 poskytovanie softwaru-predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
 prenájom priestorov vrátane poskytovania s tým súvisiacich služieb - obstaráateľské služby spojené s prenájomom
 vedenie účtovníctva
 činnosť ekonomických, účtovných, podnikateľských a organizačných poradcov
 sprostredkovateľská činnosť
 marketing - prieskum trhu
 kopírovacie a reprografické služby
 polygrafická výroba
 kancelárske služby - viazanie, laminovanie, výroba pečiatok
 skladovacie a distribučné služby
 reklamná a propagačná činnosť
 kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Ukazovateľ	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	313	308
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	318	300
počet vedúcich zamestnancov	58	54

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
ABRAKA	Bratislava	s.r.o.	100%
MIGA	Trebišov	s.r.o.	100%
SCP Papier	Ružomberok	a.s.	95,417%
OFFICE 1	Praha	s.r.o.	100%
Monarch Stationary Import Export CO. Limited	Hongkong		85%
COOPEX Soft	Prešov	s.r.o.	86,6%

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:☒ riadna☐ mimoriadnaDôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

- | | | | |
|---|---|-------------------------------------|---|
| ☐ rozdelenie, | ☐ zlúčenie, | ☐ splynutie, | ☐ zmena právnej formy, |
| ☐ začiatok likvidácie, | ☐ koniec likvidácie, | | |
| ☐ vyhlásenie konkurzu, | ☐ zrušenie konkurzu. | | |

ŠEVT a.s. má v bežnom roku povinnosť auditu a k 31.12.2017 zostavuje riadnu účtovnú závierku.

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 20. apríla 2017

D. Ďalšie informácie

a/ rozpracované v časti E.
 b/ rozpracované v časti F.
 c/ rozpracované v časti G.
 d/ rozpracované v časti H.

e/ rozpracované v časti I.
 f/ rozpracované v časti J.
 g/ rozpracované v časti K.
 h/ rozpracované v časti L.

i/ rozpracované v časti M. a N.
 j/ rozpracované v časti O.
 k/ rozpracované v časti P.
 l/ rozpracované v časti R.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:
V prípade ak nie, uviesť dôvod:

☒ Áno ☐ Nie

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

1) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☐ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☐ dopravné ☐ provízie ☐ skonto ☐ poistné ☐ clo.

- cenou obstarania

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

3) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo.

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

5) Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

☒ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom,
(pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
☐ inak:

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚTI, čl. 2.

☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob.

6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☒ poistné ☒ clo.

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

☒ pri prijme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,
☐ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (Postupy účtovania ÚT 1. čl. IV. ods. 3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru (501, 504) záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto:

Popis:

☒ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal

- ☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne,
☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob),
☒ iný spôsob:

Na sklade sú zásoby vedené v skladových cenách. Cenové rozdiely medzi skladovou cenou a cenou obstarania sa v priebehu mesiaca účtujú na účet 131010 – Cenové rozdiely z obstarania tovaru a na konci mesiaca sa preúčtujú na anal. účet 132001 – Oceňovacie rozdiely – obstaranie tovaru a rozpúšťajú do nákladov za vyskladnený tovar podľa skupiny segmentov prostredníctvom programového spracovania oceňovacích rozdielov pre predaj a spotrebu pre každé stredisko samostatne podľa vzorca:

Cenový rozdiel = Nákupná cena – skladová cena

Ak cenový rozdiel je väčší ako 0, potom 5040xx / 132001

Ak cenový rozdiel je menší ako 0, potom -5040xx / -132001

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

7) Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- ☒ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení:
 - priame náklady,
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním.

v zložení priamy materiál + priame mzdy

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

8) Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou.

9) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou.

Pri prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet podnik používa zmenárenský kurz konkrétnej banky

Podnik používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu – zmenárenský kurz konkrétnej banky

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
013 softvér	doba použiteľnosti		rovnomerná
014 oceniteľné práva	doba použiteľnosti		rovnomerná
021 budovy, stavby	50 rokov		rovnomerná
022 súbor hnutelných vecí	doba použiteľnosti		rovnomerná
029 iný majetok	20 rokov		rovnomerná

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002 dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa nerovnajú.**

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.**

☒ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Odpisový plán nehmotného dlhodobého majetku vychádzal zo zákona 431/2002 v znení neskorších predpisov. Doba odpisovania je stanovená z predpokladanej doby použitia najviac do výšky vstupnej ceny nehmotného majetku. Daňové a účtovné odpisy sa rovnajú v zmysle zákona č. 595/2003 o daniach z príjmov a znení neskorších predpisov.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.**

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú .**

Dlhodobý hmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania do 28.2.2009 v ocenení nižšom alebo rovnom 1.700€ sa považuje za DHM a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Mesačný odpis pre účtovníctvo bol stanovený vzorcom:

Mesačný odpis = vstupná cena / (počet rokov odpisovania x 12)

Iný majetok - predstavuje technické zhodnotenie prenajatého majetku - (časti budov, nebytových priestorov). Odpisový plán je určený mesačným odpisom a dobou prenájmu ak nie je určená tak v zmysle zákona o dani z príjmov.

Odpisový plán a doba životnosti sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a. 1) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Tab. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3060737	58100	0	0	0	0	3118837
Prírastky	0	66770	0	0	0	207870	0	274640
Úbytky	0	26382	0	0	0	66770	0	93152
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3101125	58100	0	0	141100	0	3300325
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1675788	41156	0	0	0	0	1716944
Prírastky	0	340810	5810	0	0	0	0	346620
Úbytky	0	26382	0	0	0	0	0	26382
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1990216	46966	0	0	0	0	2037182
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
Presuny	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	1384949	16944	0	0	0	0	1401893
Stav na konci účtovného obdobia	0	1110909	11134	0	0	141100	0	1263143

F. a. 2) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Tab. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2938527	58100	0	0	0	0	2996627
Prírastky	0	122210	0	0	0	122210	0	244420
Úbytky	0	0	0	0	0	122210	0	122210
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3060737	58100	0	0	0	0	3118837
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1351967	35346	0	0	0	0	1387313
Prírastky	0	323821	5810	0	0	0	0	329631
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1675788	41156	0	0	0	0	1716944
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
Presuny	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	1586560	22754	0	0	0	0	1609314
Stav na konci účtovného obdobia	0	1384949	16944	0	0	0	0	1401893

F. c. 1) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Spoločnosť nemá na dlhodobý nehmotný majetok zriadené záložné právo.

F. a. 3) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tab.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samo- statné hnuteľné veci a súbory hnuteľn- ých vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostat- ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	937016	1410295	1707512	0	0	504227	0	0	4559050
Prírastky	0	0	148575	0	0	59612	212190	0	420377
Úbytky	0	0	30876	0	0	0	209691	0	240567
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	937016	1410295	1825211	0	0	563839	2499	0	4738860
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	534050	1446102	0	0	248033	0	0	2228185
Prírastky	0	26912	99804	0	0	30121	0	0	156837
Úbytky	0	0	30876	0	0	0	0	0	30876
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	560962	1515030	0	0	278154	0	0	2354146

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	937016	876245	261410	0	0	256194	0	0	2330865
Stav na konci účtovného obdobia	937016	849333	310181	0	0	285685	2499	0	2384714

F. a. 4) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tab.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samo- statné hnuteľné veci a súbory hnuteľn- ých vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostat- ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	937016	1410295	1597861	0	0	485963	0	0	4431135
Prírastky	0	0	167977	0	0	39398	207375	0	414750
Úbytky	0	0	58326	0	0	21134	207375	0	286835
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	937016	1410295	1707512	0	0	504227	0	0	4559050

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	507138	1429565	0	0	229018	0	0	2165721
Prírastky	0	26912	74863	0	0	40149	0	0	141924
Úbytky	0	0	58326	0	0	21134	0	0	79460
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	534050	1446102	0	0	248033	0	0	2228185
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	937016	903157	168296	0	0	256945	0	0	2265414
Stav na konci účtovného obdobia	937016	876245	261410	0	0	256194	0	0	2330865

F. c. 2) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1383082

Spoločnosť má zriadené záložné právo bankou (UniCredit Bank) k nehnuteľnostiam:
 Nehnuteľnosť v LV 13698 Košice
 Nehnuteľnosť v LV 3082 Bratislava
 Nehnuteľnosť v LV 4933 Žilina
 Nehnuteľnosť v LV 6542 Prievidza
 Nehnuteľnosť v LV 9282 Prešov
 Pozemky

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od – do
Majetok pre prípad živelných rizík	6521028	od 1.1.2008, s prolongáciou na ďalší rok
Poistenie prerušenia prevádzky	371778	od 1.1.2008, s prolongáciou na ďalší rok
Poistenie proto odcudzeniu	217303	od 1.1.2008, s prolongáciou na ďalší rok
Zodpovednosť za škodu, zodpovednosť za výrobok	500000	od 1.6.2009, s prolongáciou na ďalší rok
Poistenie áut - flotila vozidiel	0	od 24.3.2007 na dobu neurčitú
Poistenie strojov a strojových zariadení	79994	od 30.11.2012 na dobu neurčitú

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	14040	0	0	157480	0	0	0	0	171520
Prírastky	431	0	0	9165	0	0	0	0	9596
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	14471	0	0	166645	0	0	0	0	181116
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3418822	0	0	2147644	42270	0	0	0	5608736
Stav na konci účtovného obdobia	3418689	0	0	2266537	42270	0	0	0	5727496

F. j. 2) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho zmena stavu

Tab. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3432829	0	0	1926657	42270	0	0	0	5401756
Prírastky	33	0	0	378467	0	0	0	0	378500
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3432862	0	0	2305124	42270	0	0	0	5780256

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	14040	0	0	155845	0	0	0	0	169885
Prírastky	1	0	0	1635	0	0	0	0	1636
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	14041	0	0	157480	0	0	0	0	171521
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3418789	0	0	1770812	42270	0	0	0	5231871
Stav na konci účtovného obdobia	3418821	0	0	2147644	42270	0	0	0	5608735

F. m) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Spoločnosť nemá na dlhodobý finančný majetok zriadené záložné právo.

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
SCP PAPIER a.s. Ružomberok	95,41	95,41	1125018	-336743	2921199
MIGA s.r.o. Tebišov	100	100	-83884	1619	6639
COOPEX Soft, s.r.o.	86,66	86,66	-1265022	-150119	489945
OFFICE 1, s.r.o.	100	100	-332714	6624	7401
ABRAKA s.r.o. Bratislava	100	100	-5774	-480	6639
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
	0	0	0	0	0
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
	0	0	0	0	0
DFM spolu	x	x	x	x	3431823

F. j. 4) a l) Štruktúra poskytnutých dlhodobých pôžičiek

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov	536638	197881	69823	0	664696
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	555107	0	0	0	555107
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	468010	0	0	0	468010
Do splatnosti do jedného roka vrátane	745369	0	0	0	745369
Dlhodobé pôžičky spolu	2305124	197881	69823	0	2433182

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	2004185

Podnik má zriadené záložné právo k zásobám v prospech UniCredit Bank, podľa ZMLUVY o zriadení záložného práva k hnuiteľným veciam a k pohľadávkam č. 000071/DD/CORP/11/011 zo dňa 25.7.2013, ktoré bolo registrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv pod spisovou značkou NCRzp:9901/2013.

F. r) Vývoj opravných položiek 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	15021	429	665	5490	9295
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	67376	0	0	0	67376
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	82397	429	665	5490	76671

15. F. s. 1) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku ostatné	284208	0	284208
Pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	23100	0	23100
Dlhodobé pohľadávky spolu	307308	0	307308
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku ostatné	394309	160284	554593
Pohľadávky voči prepojeným ÚJ	50	127549	127599
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	18212	0	18212
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	295854	0	295854
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	5419	0	5419
Iné pohľadávky	54163	62042	116205
Krátkodobé pohľadávky spolu	768007	349875	1117882

F. s. 2) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	349875	833638
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	768007	390283
Krátkodobé pohľadávky spolu	1117882	1223921
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až 5 rokov	307308	309225
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	307308	309225

F. t) u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1117882

Podnik má zriadené záložné právo k všetkým existujúcim aj budúcim pohľadávkam z obchodného styku v prospech UniCredit Bank, podľa ZMLUVY o zriadení záložného práva k hnutelným veciam a k pohľadávkam č. 000071/DD/CORP/11/011 zo dňa 25.7.2013, ktoré bolo registrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv pod spisovou značkou NCRzp: 9901/2013.

F. w. 1) Krátkodobý finančný majetok

Tab. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	25946	14666
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	39635	14636
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	45823	36172
Spolu	111404	65474

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	6639	8298
<i>úschova dokladov nearchívnej povahy</i>	6639	8298
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	76896	69257
<i>nájomné, služby spojené s nájomom</i>	57416	46786
<i>poistné</i>	4684	5488
<i>predplatné</i>	1328	2228
<i>bankové poplatky</i>	6230	6351
<i>úschova dokladov nearchívnej povahy</i>	1660	1660
<i>ostatné</i>	5578	6744
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a. 3. 1) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Tab.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	14867
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	1487
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	13380
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	14867

G. a. 1. a 2) Opis základného imania, počet a hodnota akcií

Druh upísaných akcií	Jednotková cena upísanej akcie	Hodnota upísaných akcií spolu	Práva spojené s akciami	Hodnota splateného základného imania
Akcie na doručiteľa	34	1038360		1038360
Spolu	x	1038360	x	1038360

G. b) 1.) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Tab. 1

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:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	127049	64882	127049	0	64882
Dovolenky, poistné	161694	64882	161694	0	64882
Rezerva na nevyfakturované služby	1200	0	1200	0	0

G. b) 2.) Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku

Tab. 2

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:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	127049	162894	127049	0	162894
Dovolenky, poistné	127049	161694	127049	0	161694
Rezervy na nevyfakturované služby	0	1200	0	0	1200

G. c), d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	157528	175475
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	157528	175475
Krátkodobé záväzky spolu	4981659	6348158
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3181937	3450341
Záväzky po lehote splatnosti	1799722	2897817

F. v) Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	239998	225308
odpočítateľné	225308	179607
zdaniteľné	50400	47315
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	281684	188289
odpočítateľné	131225	53961
zdaniteľné	150459	134328
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	102284
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	150459	134328
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	31596	49689
Uplatnená daňová pohľadávka	23525	23525
Zaúčtovaná ako náklad	21480	23525
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	50400	47315
Zmena odloženého daňového záväzku	3085	7801
Zaúčtovaná ako náklad	3085	7801
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Podnik má povinnosť auditu, a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani. Odložená daňová pohľadávka vznikla z dôvodu:

- rozdielu medzi účtovnou zostatkovou cenou a daňovou zostatkovou cenou odpisovaného majetku,
- rozdielu medzi účtovnou hodnotou nezaplatených záväzkov a daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu.

G. g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	23763	24727
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17570	18757
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	17570	18757
Čerpanie sociálneho fondu	33648	19721
Konečný zostatok sociálneho fondu	7685	23763

G. i. 1) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Tab. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	3,57	31. 3. 2023	940800	940800	1160000
Bankový úver	EUR	3,33	15. 3. 2022	1072400	1072400	0
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver - krátkodobá časť	EUR	3,57	31. 12. 2018	219600	219600	220000
Bankový úver - krátkodobá časť	EUR	3,33	31. 12. 2018	130000	130000	0
Kontokorent	EUR	2,93		3072624	3072624	2774670

Podnik čerpá úvery od UniCredit Bank.

Bankové úvery su zabezpečené záložným právom banky k nehnuteľnostiam vo výške 1.383.082 EUR, k hnuťelným veciam-zásobám vo výške 2.004.185 EUR a k pohľadávkam z obchodného styku vo výške 1.117.882 EUR.

Zmeny sumy úverového rámca kontokorentného úveru:

do 1.3.2018 do sumy 3.100.000 EUR

od 2.3.2018 - 30.9.2018 do sumy 3.000.000 EUR

od 1.10.2018.-31.1.2018 do sumy 2.900.000 EUR

od 1.2.2019 do sumy 2.800.000 EUR

G. i. 2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci

Tab. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
		0		0	0	0
Krátkodobé pôžičky						
SCP PAPIER, a.s.	EUR	2,99		231939	231939	231939
		0		0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
		0		0	0	0

G. m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu – u nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	37828	82772	0	27625	42475	0
Finančný náklad	8741	12871	0	4701	6600	0
Spolu	46569	95643	0	32326	49075	0

Podnik má záväzky z finančného prenájmu dierovacieho stroja, falcovačky, linky V1 na výrobu brožúr, brožúrovacieho stroja a osobných automobilov.

H. f) Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Názov položky - výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby - tovar	15525214	16445727
Tržby - služby	344998	245161
Aktivácia materiálu a tovaru	169279	171273

H. g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	344998	245161
Tržby za tovar	15525214	16445727
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	15870212	16690888

I. a), b), c), d), e) Významné položky nákladov voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12677	28467
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>nájomné</i>	1737757	1769524
<i>operatívny leasing</i>	135263	160736
<i>prepravné</i>	181735	190906
<i>internet, telefónne poplatky</i>	194109	230787
<i>ostatné služby</i>	808510	753356
<i>Náklady za poskytnuté služby spolu</i>	<i>3070051</i>	<i>3133777</i>
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti za poskytnuté služby, z toho:	0	0
<i>Dary</i>	7993	18222
<i>Manká a škody</i>	29343	29894
	0	0
Finančné náklady, z toho:	428044	299758
<i>Kurzové straty</i>	9674	13642
<i>Kurzové straty ku dňu účtovnej závierky</i>	79777	139
<i>Nákladové úroky</i>	190881	162945

Bankové poplatky	144765	120594
Manká a škody na finančnom majetku	2947	0

Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Mzdové náklady	3292999	3362544
Náklady na sociálne poistenie	1103909	1092376
Sociálne náklady	173558	156262
Odpisy	503457	452838

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. a), až e) Odložená daň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	1023
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	21480	22502
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

J. f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením

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:	44561	x	x	77277	x	x
Teoretická daň	x	9357,81	21	x	17000,94	22
Daňovo neuznané náklady	262669	55160,49	21	321500	70730	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-161244	-33861,24	21	-85925	-18903,50	22
Umorenie daňovej straty	-102284	-21479,64	21	-102284	-22502,48	22
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	966	202,86	21	858	188,76	22
Spolu	44668	9380,28	0	211426	46513,72	0
Splatná daň z príjmov	x	9380	0	x	46514	0
Odložená daň z príjmov	x	21177	0	x	15896	0
Celková daň z príjmov	x	30557	0	x	62410	0

M. Informácie k údajom o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Časť M Vypĺňajú len veľké účtovné jednotky. Veľká účtovná jednotka pre účely uvádzania údajov v poznámkach účtovnej závierky: Účtovná jednotka, ktorá emitovala cenné papiere a tieto boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu EÚ alebo štátu, ktorý je zmluvnou stranou dohody o Európskom hospodárskom priestore, alebo účtovná jednotka, ktorá ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie splní aspoň dve z týchto podmienok: a/ celková suma majetku presiahla 4 000 000 €, pričom celkovou sumou majetku sa rozumie suma zistená zo súvahy, v ocenení upravenom o položky podľa § 26 ods.3 zákona, b/ čistý obrat presiahol 8 000 000 eur, pričom čistým obratom na tento účel rozumejú výnosy dosiahnuté z predaja výrobkov, tovarov, poskytnutých služieb a iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou účtovnej jednotky po odpočítaní zliav, c/ priemerný prepočítaný počet zamestnancov v jednom účtovnom období presiahol 50.

M. a), b), c) Príjmy a výhody členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu

Príjmy členov orgánov	Súčasní členovia orgánov			Bývalí členovia orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť I - Bežné účtovné obdobie			Časť I - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Výška priznaných odmien z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov	0	0	0	0	0	0
Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov	0	0	0	0	0	0
Pôžičky poskytnuté členom orgánov Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia	265190	0	0	0	0	0
Pôžičky poskytnuté členom orgánov Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia	245162	0	0	0	0	0
Pôžičky poskytnuté členom orgánov Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Pôžičky poskytnuté členom orgánov Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov, ktoré sa vyúčtovávajú	0	0	0	0	0	0

Hlavné podmienky, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté. Pri pôžičkách sa uvádzajú aj úrokové sadzby:

Úroková sadzba k pôžičke k 31.12.2017: 1M EURIBOR - 0,368% + 3,3% marža = 2,932%

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Časť N Vypínajú len veľké účtovné jednotky. Spriaznenými osobami sú právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou osobou alebo ovládajúcou osobou, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke, alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou, fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv, zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby, právnické osoby, v ktorých fyzické osoby hore uvedené vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane, osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek, osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou, osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá, vplyvom sa rozumie priamy aj sprostredkovaný vplyv.

N. b.) Zoznam obchodov podľa bodu N. a) ktoré sú rovnakého druhu kumulovane

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
SCP PAPIER, a.s.	nákup zásob	938095	889769
SCP PAPIER, a.s.	nákup služby	101000	120080
SCP PAPIER, a.s.	nákladové úroky	6773	6773
Miga s.r.o.	nákup zásob	622592	667333
Cooex soft, s.r.o.	obst.nehm. maj.	141100	116450
Monarch station. I-E	nákup zásob	319577	255516
SCP PAPIER, a.s.	predaj zásob	1372	6666
SCP PAPIER, a.s.	predaj služieb	0	0
Miga s.r.o.	predaj zásob	5840	9199
Cooex soft, s.r.o.	poskytnutie pôžičky	127000	172180
Cooex soft, s.r.o.	výnosové úroky	34237	29662
Monarch station. I-E	poskytnutie pôžičky	0	132066
Monarch station. I-E	výnosové úroky	23269	22509
OFFICE 1, s.r.o.	výnosové úroky	3927	3711
ABRAKA s.r.o.	poskytnutie pôžičky	480	480
Cooex soft, s.r.o.	nákup služby	28900	0

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a. až n. 1) Zmeny zložiek vlastného imania

Tab. 1

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
Vlastné imanie	2154910	28869	14867	0	2168912
Základné imanie	1038360	0	0	0	1038360
Základné imanie (411 alebo +-491)	1038360	0	0	0	1038360
Zmena základného imania (*+419)	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	0	0	0	0	0
Emisné ážio /412/	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy /413/	411211	0	0	0	411211
Zákonné rezervné fondy	200189	1486	0	0	201675

Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (17A, 418, 421A, 422)	200189	1486	0	0	201675
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 412A)	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy (423,42X)	0	0	0	0	0
Ostatné fondy (427, 24X)	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+414)	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+415)	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+416)	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia z minulých rokov	490283	13380	0	0	503663
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	490283	13380	0	0	503663
Neuhradená strata minulých rokov (/429)	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	14867	14003	14867	0	14003

P. a. až n. 2) Zmeny zložiek vlastného imania

Tab. 2

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
Vlastné imanie	2140041	23982	9113	0	2154910
Základné imanie	1038360	0	0	0	1038360
Základné imanie (411 alebo +491)	1038360	0	0	0	1038360
Zmena základného imania (*+419)	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/353)	0	0	0	0	0
Emisné ážio /412/	0	0	0	0	0

Ostatné kapitálové fondy /413/	411211	0	0	0	411211
Zákonné rezervné fondy	199277	912	0	0	200189
Zákonný rezervný fond a nedeliteľn fond (17A, 418, 421A, 422)	199277	912	0	0	200189
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 412A)	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy (423,42X)	0	0	0	0	0
Ostatné fondy (427, 24X)	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+414)	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+415)	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+416)	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia z minulých rokov	482080	8203	0	0	490283
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	482080	8203	0	0	490283
Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	9113	14867	9113	0	14867

T. Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti.

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

Označenie položky	Názov položky	Skutoč. bež. obdobie	Minulé obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	44561	77277
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)	648833	659036
A.1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	503457	452838
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	3869	7729
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	27733	86271
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	190881	162945
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-70395	-63016
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1500	-10498
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 (+/-)	-5212	22767
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.)	-1249899	265252
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	112899	-16158
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1497952	296912
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	135154	-15502
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
A*	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.)	-556505	1001565
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	70395	63016
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-190881	-162945
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-676991	901636
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-37793	-38694
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-714784	862942

Označenie položky	Názov položky	Skutoč. bež. obdobie	Minulé obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-207870	-122210
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-212190	-207375
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 (-)	0	0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1500	8220
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 (+)	0	0
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-128058	-378467
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
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 (-)	0	0
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 (+)	0	0
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-546618	-699832
	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 (+)	0	0
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0

Označenie položky	Názov položky	Skutoč. bež. obdobie	Minulé obdobie
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	1307332	-171567
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
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 (+)	0	0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0	0
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
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 (-)	1307332	-171567
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	1307332	-171567
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	45930	-8457
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	65474	73931
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	111404	65474
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	111404	65474

Zostavené dňa: 28. 3. 2018	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho účtovná jednotka pridelené
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z.z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľné vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2,4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

kons	konsolidovaný	IČO	identifikačné číslo organizácie
CP	cenný papier	OP	opravná položka
DFM	dlhodobý finančný majetok	PSČ	poštové smerovacie číslo
DHM	dlhodobý hmotný majetok	ÚJ	účtovná jednotka
DNM	dlhodobý nehmotný majetok	VI	vlastné imanie
DIČ	daňové identifikačné číslo	ZI	základné imanie
DÚJ	dcérska účtovná jednotka	kons	konsolidovaný
č.	číslo	p.a.	per anum
MUJ	materská účtovná jednotka		