

Článok I - Všeobecné informácie**I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti**

Obchodné meno: SCP PAPIER, a. s.
Sídlo: Mostová 5358/29, 034 01 Ružomberok
Dátum založenia: 24.7.1997
Dátum vzniku: 18.8.1997

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Veľkoobchod a sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti	18.8.1997
Vnútroštátna nákladná cestná doprava	2.8.2004
Prenájom hnuteľných vecí	20.5.2011
Skladovanie	20.5.2011

I. 2) Informácie o ÚJ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

I. 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie: 18.05.2017
Schvaľovací orgán: Vané zhromaždenie

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a to dňa 22.3.2018 za účtovné obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017.

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie:

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31.12.2016 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 18.5.2017.

Schválenie audítora:

Valné zhromaždenie dňa 18.5.2017 schválilo auditorskú spoločnosť Ing. Reginu Lesayovú s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017.

I. 5) Údaje o skupine**I. 5 a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu**

Materskou účtovnou jednotkou spoločnosti je spoločnosť Štatistické a evidenčné vydavateľstvo tlačív, a. s. ŠEVT a.s. /skrátaná verzia obchodného mena/, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu.

I. 5 b) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu

Štatistické a evidenčné vydavateľstvo tlačív, a. s. ŠEVT a.s. /skrátaná verzia obchodného mena/, Plynárenská 6, 821 09 Bratislava

I. 5 c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b)

Plynárenská 6, 821 09 Bratislava

I. 5d) údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádzajú

SCP PAPIER, a.s. je materskou účtovnou jednotkou spoločnosti SCP PAPIR, d.o.o. Sarajevo, Bosna a Hercegovina. Konsolidovanú účtovnú závierku nezostavuje, pretože skupina nespĺňa kritériá stanovené zákonom o účtovníctve, pri splnení ktorých je materská účtovná jednotka povinná konsolidovanú účtovnú závierku zostaviť.

I. 5 d2) pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo	Komentár
SCP PAPIR, d.o.o.	Halilovići b.r.4, Sarajevo	

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28	29
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	27	28
počet vedúcich zamestnancov	3	5

Článok II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu: nepretržitého pokračovania činnosti

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v UZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	3	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	11	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok		áno	Obstarávacía cena	21	
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena	34	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		

Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	54	
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávací cena		
Krátkodobý finančný majetok	Vlastné akcie	áno	Obstarávací cena	66	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	74	
Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:		áno	Menovitá hodnota	101,136,139	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	141	
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:		áno	Obstarávací cena	11	
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:		áno	Menovitá hodnota	133,117	

Krátkodobý finančný majetok pozostáva z peňazí v hotovosti, zostatkov na bankových účtoch, ktoré sa oceňujú nominálnymi cenami. Zostatky pokladni v cudzej mene sa prepočítavajú na € kurzom ECB alebo NBS Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz ECB ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú v sume, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Daň z príjmov splatná sa účtuje ako náklad za bežné obdobie, účtovaný hospodársky výsledok sa transformuje na daňový základ, z ktorého sa vypočíta výška daňovej povinnosti.

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Softver	4,00	Časová	Lineárne	1/4	1/4

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Odpisová skupina 1	4,00	Časová	Lineárne	1/4	1/4
Odpisová skupina 2	6,00	Časová	Lineárne	1/6	1/6
Odpisová skupina 3	12,00	Časová	Lineárne	1/12	1/8
Odpisová skupina 4	20,00	Časová	Iný	1/20	1/12

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III. 1) Aktíva

III. 1a) Dlhodobý majetok

III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		76 231						76 231
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		76 231						76 231
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		76 231						76 231
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		76 231						76 231
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		76 231						76 231
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		76 231						76 231
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		76 231						76 231
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		76 231						76 231
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie									
Položka	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			505 986			0	0	0	505 986
Prírastky			71 489				71 489		142 978
Úbytky			70 659				71 489		142 148
Presuny									
Stav na konci			506 816			0	0	0	506 816

účetného obdobia									
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			440 026						440 026
Prírastky			30 953						30 953
Úbytky			70 659						70 659
Stav na konci účtovného obdobia			400 320						400 320
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			65 960			0	0	0	65 960
Stav na konci účtovného obdobia			106 496			0	0	0	106 496

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Položka	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			560 473			0		0	560 473
Prírastky			83 286				83 286		166 572
Úbytky			137 773				83 286		221 059
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			505 986			0	0	0	505 986
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			533 096						533 096
Prírastky			44 703						44 703
Úbytky			137 773						137 773
Stav na konci účtovného obdobia			440 026						440 026

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			27 377			0		0	27 377
Stav na konci účtovného obdobia			65 960			0	0	0	65 960

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra										
Položka	Podielová účasť v PUJ (061A, 062A, 063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	51 961			231 939		165 970				449 870
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	51 961			231 939		165 970				449 870
Ocenenie dcérskych spoločností metódou vlastného imania										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-7 219									-7 219
Prírastky	1 026									1 026
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	- 6 193									- 6 193
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	51 961			231 939		165 970				449 870
Stav na konci účtovného obdobia	52 987			231 939		165 970				450 896

III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom (riadok 22 súvahy)					
SCP PAPIR, Sarajevo	51,00				52 987
CP a podiely, okrem PUJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom - nad 20 % (riadok 23 súvahy)					
	0,00				
CP a podiely – zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu					
	0,00				

Na ocenenie dcérskych spoločností sa používa metóda vlastného imania.

Spoločnosť SCP PAPIR, d.o.o. Sarajevo je v likvidácii a preto nezostavila účtovnú závierku k 31.12.2017. Z toho dôvodu výsledok hospodárenia neuvádzame. V účtovnej hodnote podielu v dcérskej spoločnosti je zohľadnená suma podielu na likvidačnom zostatku, ktorý sme obdržali do dátumu zostavenia účtovnej závierky.

III. 1 k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	0

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1 634 076
Zásoby, s obmedzeným právom s nimi nakladať	0

Záložné právo na zásoby vo výške 100% voči UNICREDIT BANK, ktorá poskytla spoločnosti kontokorentný úver.

III. 1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim					
Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	521 334			75 997	445 337
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	521 334			75 997	445 337

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9 006		9 006
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	9 006		9 006
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 936 772	1 516 579	3 453 351
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 716 071	754 662	2 470 733
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	12 582	64 862	77 444
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 665 425	2 336 103	6 001 528

III. 1 r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom		
Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		5 850 463

Na pohľadávky z obchodného styku je zriadené záložné právo v prospech UNICREDIT BANK.

III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	117 910	117 978
odpočítateľné		
zdaniteľné	117 910	117 978
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	7 785	7 611
odpočítateľné	7 785	7 611
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 635	1 598
Uplatnená daňová pohľadávka	37	
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-37	66
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	24 761	24 775
Zmena odloženého daňového záväzku	14	1 545
Zaúčtovaná ako náklad	-14	-1 545
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Iné		

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 418	4 419
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	34 619	31 134
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	0
SPOLU	40 037	35 553

III. 1 x) Vlastné akcie

SCP PAPIER, a.s. vlastní k 31.12.2017 55 vlastných akcií á 332,-€ t.j. 18 260,-€. Výška podielu na základnom imaní je 4,58%.

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia		
III. 1 y) 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:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 803	8 575
Nájomné za kancelárske priestory	3 185	3 185
Prevádzkové náklady za kancelárske priestory	1 367	1 367
Služby, licencie	3 246	2 557
Predplatné	833	577
Poistenie	1 172	889
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	156 945	174 343
Bonusy od dodávateľov	155 608	174 343
Odberateľské úroky	387	
Logistické služby	950	

1. Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované výdavky na poistenie, predplatné časopisov, paušálne poplatky za mobilné telefóny na rok 2018, licencie na rok 2018, nájomné, prevádzkové náklady.

2. Príjmy budúcich období predstavujú časovo rozlíšené výnosy - očakávané príjmy za bonusy od dodávateľov za rok 2017, príjmy za odberateľské úroky 2017, príjmy za logistické služby 2017.

III. 2) Pasíva**III. 2a) Vlastné imanie****III. 2 a1-2) Základné imanie**

Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
Kmeňové	332	1 200	398 400	398 400	
SPOLU	332	1 200	398 400	398 400	

Výška základného imania spoločnosti je 398 400 eur. Tvorí ho 1200 ks akcií v menovitej hodnote 332 eur za kus. Jedná sa o kmeňové akcie na meno v zaknihovanej podobe. Základné imanie spoločnosti je splatené v plnej výške.

III. 2 a3-2) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	185 696

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia bola strata zúčtovaná s nerozdeleným ziskom minulých rokov.

III. 2 a6-2) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Vysporiadanie účtovnej straty
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	336 743
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
SPOLU	336 743

III. 2 b) Rezervy

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	27 493	30 575	27 493		31 185
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	25 288	28 375	25 288		28 375
Rezerva na overenie účtovnej závierky	2 200	2 200	2 200		2 200
Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky	0				
Rezerva na odplatu Mondí	0				
Rezerva na nevyúčtované služby	5	610	5		610

Predpokladaný rok použitia rezerv je 2018.

III. 2 c) Závazky - do a po lehote splatnosti			
Závazok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Závazky z obchodného styku	126, 124	1 440 316	269 997
Závazky voči zamestnancom	131	30 260	0
Závazky zo sociálneho poistenia	132	23 687	0
Daňové záväzky	133	94 111	0
Iné záväzky	135	32 005	0
Krátkodobé záväzky spolu	122	1 620 379	269 997

III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	79 614	45 163
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	79 614	45 163
Krátkodobé záväzky spolu	1 890 376	1 403 072
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 620 379	1 372 729
Závazky po lehote splatnosti	269 997	30 343

III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 474	944
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 349	4 521
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 349	4 521
Čerpanie sociálneho fondu	3 832	3 991
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 991	1 474

III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky						
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
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
UNICREDIT BANK - kontokorent	€		31.12.2018	4 813 698		6 223 177

Kontokorent je od 1.7.2015 úročený úrokovou sadzbou 1M EURIBOR + 3,2% FXT/KTK

Poplatok za administráciu je 0,125% štvrťročne z hodnoty úveru

Poplatok za monitorovanie je 0,4% za rok z hodnoty úveru

Zabezpečenie:

- Záložné právo na nehnuteľnosti ŠEVT, a.s.
- Zmenka ručená ŠEVT-om
- Záložné právo k cenným papierom ŠEVT, a.s.
- Záložné právo na akcie SCP PAPIER, a.s.

- Záložné právo na zásoby
- Záložné právo na pohľadávky
- Záložné právo na účet v banke
- Vinkulácia poistného na majetok (zásoby)
- Pristúpenie k záväzku ŠEVT, a.s. (spoludlžník)

III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky						
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
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
veriteľ 1	€	6,5%	31.12.2017	50 000		0
veriteľ 1	€	6,5%	31.12.2017	30 000		30 000

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	82 536	86 675
Zľavy a bonusy	82 536	86 675
Úroky - lízing	0	0
Úroky	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
príspevok na marketing	0	0

III. 4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	32 004	54 497		17 668	20 512	
Finančný náklad	2 479	2 450		1 055	522	
SPOLU	34 483	56 947		18 723	21 034	

III. 5) Odložená daň**III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-333 914			-184 426		
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	34 110			37 203		
Výnosy nepodliehajúce dani	7 612			6 970		
Vplyv nevýkázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-307 415			-154 193		
Splatná daň z príjmov		2 880			2 881	
Odložená daň z príjmov		-51			-1 611	
Celková daň z príjmov		2 829			1 270	

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti****IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb**

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov Bežný rok	Suma výnosov Minulý rok
Tovar	10 350 445	11 310 668
Služby	151 733	204 090
Výrobky	0	0

IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Bežný rok	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Minulý rok
Ostatné významné položky výnosov z HČ spolu:	85 444	201 240
Tržby z predaja majetku	16 000	38 708
Zmluvné pokuty	10 975	13 783
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	58 145	134 174
Výnosy z postúpených pohľadávok	324	14 575

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	489 424	506 400
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna poisťovňa	123 854	123 792
Zdravotná poisťovňa	51 085	50 100
Iné osobné a sociálne náklady	31 141	30 831
SPOLU	695 504	711 123

IV. 1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov Bežný rok	Suma finančných výnosov Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)	0	0
Výnosové úroky (662)	0	5
Kurzové zisky počas roku (663.A)	0	0
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)	3	0
Ostatné finančné výnosy (66x)	12 582	12 582
SPOLU	12 585	12 587

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby		
Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
nájomné	220 279	226 849
náklady na informačnú techniku	10 322	10 208
telekomunikačné služby	19 142	19 782
mandátne zmluvy	54 612	48 811
opravy a údržba	45 435	40 423
cestovné	33	474
prepravné služby	139 524	147 673
mýto	1 106	1 680
marketingové služby	95 245	105 126
ostatné	35 663	75 603
SPOLU	621 361	676 629

IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Bežný rok	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Minulý rok
náklady na predaj tovaru	9 255 399	10 070 370
osobné náklady	695 504	711 123
odpisy	30 953	21 794
poistné	9 168	20 920
tvorba opravných položiek	-662	-2 065
odpis pohľadávok	0	22 100

IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)	0	0
Nákladové úroky (562)	181 896	210 980
Kurzové straty počas roku (563.A)	0	0
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)	2	23
Ostatné finančné náklady (56x)	49 268	60 953
SPOLU	231 166	271 956

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 200	6 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 200	6 200
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

IV. 4 a) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Typ výrobku/služby/činnosti	Čistý obrat v bežnom roku	Čistý obrat v minulom roku
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	151 733	204 090
Tržby za tovar	10 350 445	11 310 668
Spolu	10 502 178	11 514 758

IV. 4 b) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	10 268 583	11 185 810
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	188 465	287 746
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)	45 130	41 202

Článok VII - Informácie o spriaznených osobách

VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami			
Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
Člen predstavenstva č.1	pôžička účtovnej jednotke, splatnosť 31.12.2017, úroková sadzba 6,5%	0	30 000
Člen predstavenstva č.1	hodnota úroku z pôžičky účtovnej jednotke, splatnosť 31.12.2017, úroková sadzba 6,5%	1 506	112
Člen predstavenstva č. 2	hodnota úroku z pôžičky poskytnutej účtovnou jednotkou, splatnosť 31.12.2017, úroková sadzba 3,5%	5 809	5 809
MIGA, s.r.o. - prepojená osoba v skupine	zmenka na inkaso	0	0
MIGA, s.r.o. - prepojená osoba v skupine	kúpa tovaru od účtovnej jednotky	159 266	189 420
Patex & CO, s.r.o. - spriaznená osoba	kúpa tovaru od účtovnej jednotky	298	61 019
Patex & CO, s.r.o. - spriaznená osoba	účtovnou jednotkou poskytnutá služba	0	55 920
Patex & CO, s.r.o. - spriaznená osoba	poskytnutá služba účtovnej jednotke	0	36 762

PATEX, s.r.o. - spriaznená osoba	kúpa tovaru od účtovnej jednotky	5	13 617
PATEX, s.r.o. - spriaznená osoba	poskytnutá služba účtovnej jednotke	0	0
PATEX, s.r.o. - spriaznená osoba	kúpa hmotného majetku od účtovnej jednotky	0	5 500
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	poskytnutá služba účtovnej jednotke	417	0
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	hodnota úroku z pôžičky od účtovnej jednotky, splatnosť 31.12.2017, úroková sadzba 2,92%	6 773	6 773
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	kúpa tovaru od účtovnej jednotky	937 041	903 721
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	zmenka na inkaso	0	0
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	účtovnou jednotkou poskytnutá služba	101 000	120 080
Člen predstavenstva č.1	pôžička účtovnej jednotke, splatnosť 31.12.2017, úroková sadzba 6,5%	50 000	0
Člen predstavenstva č.1	hodnota úroku z pôžičky účtovnej jednotke, splatnosť 31.12.2017, úroková sadzba 6,5%	2 591	0

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

- pohľadávky z obchodného styku
- záväzky z obchodného styku
- zmenky na inkaso
- zostatky pôžičiek

VII. 1 b) Charakteristika transakcií so spriaznenými osobami, ktorými su sumy zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky				
Spriaznená osoba	Transakcia	Suma zostatku ku dňu účtovnej závierky	Opravné položky	Odúčtovanie pochybných pohľadávok
Člen predstavenstva č.1	pôžička účtovnej jednotke, splatnosť 31.12.2017, úroková sadzba 6,5%	30 000		
Člen predstavenstva č. 2	pôžička od účtovnej jednotky, splatnosť 31.12.2017, úroková sadzba 3,5%	165 970		
Člen predstavenstva č. 2	ostatné pohľadávky - predaj akcií	958 987		
Člen predstavenstva č. 2	iné pohľadávky	52 280		
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	pôžička od účtovnej jednotky, splatnosť 31.12.2017, úroková sadzba 2,92%	231 939		
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	iné pohľadávky	25 163		
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	pohľadávky z obchodného styku	642 986		
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	zmenka na inkaso	479 514		
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	postúpenie pohľadávok z obchodného styku	82 627		
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	záväzky z obchodného styku	368		
MIGA, s.r.o. - prepojená osoba v skupine	zmenka na inkaso	724 429		
MIGA, s.r.o. - prepojená osoba v skupine	pohľadávky z obchodného styku	441 720		
SCP PAPIR, d.o.o.-dcérska účtovná jednotka	prijaté preddavky	55 000		
Patex & CO, s.r.o. - spriaznená osoba	pohľadávky z obchodného styku	62		
Člen predstavenstva č.1	pôžička účtovnej jednotke, splatnosť 31.12.2017, úroková sadzba 6,5%	50 000		

VII. 2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

VII. 2 b,d) Výška odmien jednotlivým členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov

Členovia štatutárneho orgánu a dozorného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu funkcie nepoberajú žiadne príjmy. Sú zamestnancami spoločnosti a poberajú príjem zo závislej činnosti.

VII. 2 c,d) Pôžičky poskytnuté členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov

Orgán	Pôžička	Výška pôžičky	Zostatok k poslednému dňu účtovného obdobia	Splatená suma pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia	Celková suma odpustenej pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia	Podmienky za akých boli pôžičky poskytnuté
Predstavenstvo	pôžička	165 970	165 970	0	0	úroková sadzba 3,5%, splatnosť 31.12.2017

Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	398 400				398 400
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-7 219	1 026			-6 193
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný a nedeliteľný fond	79 666				79 666
Rezervný fond	138 446				138 446
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 037 138	-185 696			851 442
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-185 696	-336 743	-185 696		-336 743
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	398 400				398 400
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-19 204	13 011	1 026		-7 219
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný a nedeliteľný fond	79 666				79 666
Rezervný fond	138 446				138 446
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 210 480	-173 342			1 037 138
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-173 342	-185 696	-173 342		-185 696
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Článok X - Prehľad peňažných tokov			
Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy			
Pol.	Obsah položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-333 914	-184 426
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hosp. výsledok z bežnej činnosti	208 883	248 034
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmot. a hmot. majetku (+)	30 953	21 794
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodob. nehmot. a hmot. majetku (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	12 031	31 042
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	181 896	210 980
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-5
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (+)	3	23
A. 1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-16 000	-15 800
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 (+/-)		
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.)	1 727 990	519 177
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 440 305	507 938
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	524 226	59 127
A 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-236 541	-47 888
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov a peň. ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 602 959	582 785
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do inv. činností (+)		5
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do finančných činností (-)	-180 624	-210 966
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 422 335	371 824
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (- +)	-2 880	-2 880

A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 419 455	368 944
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-71 489	-83 286
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	16 000	38 708
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-55 489	-44 578
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C1.1. až C1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účt. jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtov. jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtov. jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast. imania (-)		

C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9.)	50 000	10 000
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	50 000	190 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-180 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
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 (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky , s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely zo zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest.činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest.činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	50 000	10 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	1 413 966	334 366
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-6 187 624	-6 521 967
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-4 773 658	-6 187 601
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-3	-23
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-4 773 661	-6 187 624