

ČI. I Všeobecné informácie**I.1 Informácie o účtovnej jednotke**

Obchodné meno účtovnej jednotky: SH PLAST, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Duklianska 15
08501 Bardejov 1
SR

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Výroba gumových výrobkov a výrobkov z plastu

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 02.07.2018**I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky** riadna mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

 rozdelenie zlúčenie splynutie zmena právnej formy začiatok likvidácie koniec likvidácie vyhlásenie konkurzu zrušenie konkurzu**ČI. II Informácie o prijatých postupoch****II.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:** **ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy****III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam**

| Pohľadávky | Stav OP na začiatku účt. obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodst. | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia | Stav OP na konci účt. obdobia |
|---|----------------------------------|-----------|---------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | | | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Spolu | | | | | |

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | BO | PO |
|---|-------|-------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 7 551 | 7 551 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 7 551 | 7 551 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky | BO | PO |
|---|-------|-------|
| Pokladnica, ceniny | 5 194 | 5 194 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | | |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 5 194 | 5 194 |

| Krátkodobý finančný majetok | Stav na začiatku účt. obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|-------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| Majetkové CP na obchodovanie | | | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | | | |
| Emisné kvóty | | | | | |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého fin. majetku | | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | | | |

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Základné imanie celkom | | 10 000 |
| Počet akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota akcie (a.s.) | | |
| Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia | | |
| Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia | | |
| Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Hodnota splateného základného imania | | |

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Zmeny reálnej hodnoty majetku | | |
| Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania | | |
| | | |
| | | |
| Spolu | | |

| Názov položky | Bezprostredne predch. účt. obdobia |
|---|------------------------------------|
| Účtovný zisk | |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobia |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | |

| Názov položky | Bezprostredne predch. účt. obdobia |
|---|------------------------------------|
| Účtovná strata | 3 523 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobia |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 29 382 |
| Iné | |
| Spolu | 29 382 |

III.2 d) Informácie o záväzkoch

| Názov položky | BO | | PO | |
|--|---|--|---|--|
| | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov |
| Dlhodobé záväzky spolu | | | | |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv. | | | | |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | | | | |
| Čistá hodnota zákazky | | | | |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ | | | | |
| Ostatné dlhodobé záväzky | | | | |
| Dlhodobé prijaté preddavky | | | | |
| Dlhodobé zmenky na úhradu | | | | |
| Vydané dlhopisy | | | | |
| Záväzky zo sociálneho fondu | | | | |
| Iné dlhodobé záväzky | | | | |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií | | | | |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | |

| Názov položky | BO | | PO | |
|--|---|------------------------------|---|------------------------------|
| | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka | Záväzky po lehote splatnosti | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka | Záväzky po lehote splatnosti |
| Krátkodobé záväzky spolu | | | | |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv. | | | | |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | | | | |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ | | | | |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniuä | | | | |
| Záväzky voči zamestnancom | | | | |
| Daňové záväzky a dotácie | | | | |
| Záväzky z derivátových operácií | | | | |
| Iné záväzky | | | | |
| Bežné bankové úvery | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | |

III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom ÚO týkajúcej sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. ÚO, ku ktorým sa v predch. ÚO odložená daň. pohľadávka neúčtovala | | |
| 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 | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|-----|---------|--|-----|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | | X | X | - 28 422 | X | X |
| teoretická daň | X | | | X | | |
| Daňovo neuznané náklady | | | | | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | | | | | | |
| Vplyv nevykázanej odlož. daň. pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |
| Splatná daň z príjmov | X | | | X | 960 | |
| Odložená daň z príjmov | X | | | X | | |
| Celková daň z príjmov | X | | | X | 960 | |

ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV.1 a), IV.4 Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb | | | | | |
|---------------|--------------------------------|----|----|----|----|----|
| | | | | | | |
| | BO | PO | BO | PO | BO | PO |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

IV.1 e), g), h), i) Informácie o nákladoch

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | | |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| iné uistovacie audítorske služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorske služby | | |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho: | | |
| Ostatné služby | | |
| | | |
| Osobné náklady, z toho: | | |
| Mzdy | | |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | | |
| Sociálne poistenie | | |
| Zdravotné poistenie | | |
| Sociálne zabezpečenie | | |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Opravné položky k pohľadávkam | | 28 422 |
| | | |
| | | |
| Finančné náklady, z toho: | | |
| Kurzové straty, z toho: | | |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | | |
| ostatné finančné náklady | | |
| | | |
| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho: | | |
| | | |
| | | |

ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**ČI. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka****ČI. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb****ČI. VIII Ostatné informácie**

ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---------------------------|-----------|----------|---------|----------------------------|
| | Stav na zač. účt. obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účt. obdobia |
| Základné imanie | 10 000 | | | | 10 000 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonné rezervné fondy | 6 399 | | | | 6 399 |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku | 92 | | | | 92 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 102 581 | 29 382 | 29 382 | | 102 581 |
| Neuhradená strata minulých rokov | - 68 842 | | 29 382 | | - 98 224 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | - 29 382 | | - 29 382 | | |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|-----------|---------|---------|----------------------------|
| | Stav na zač. účt. obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účt. obdobia |
| Základné imanie | 10 000 | | | | 10 000 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonné rezervné fondy | 6 399 | | | | 6 399 |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku | 92 | | | | 92 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 102 581 | 3 523 | 3 523 | | 102 581 |
| Neuhradená strata minulých rokov | - 65 319 | | 3 523 | | - 68 842 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | - 3 523 | - 29 382 | - 3 523 | | - 29 382 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |

ČI. X Prehľad peňažných tokov

- Prehľad peňažných tokov priamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.
- Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.