

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

Obchodné meno účtovnej jednotky: ECOPAP s. r. o.
Sídlo: Harmanec 1, 976 03 Harmanec

Dátum založenia spoločnosti: 07.05.2016
Dátum zapísania do Obchodného registra: 07.05.2016

Identifikačné číslo spoločnosti (IČO): 50 318 012

b) Predmet činnosti spoločnosti (podľa výpisu z Obchodného registra)

Hlavné činnosti spoločnosti sú: - kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi 10 229 (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby

c) Počet pracovníkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	31	17
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	32	31
počet vedúcich zamestnancov	4	4

d) Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

e) Dôvod pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka za rok 2018 a bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

f) Predchádzajúca účtovná závierka

Účtovná závierka spoločnosti zostavená k 31.12.2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 26.11.2018

B. Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov

a) Štatutárne, dozorné orgány, manažment

Funkcia	Vrcholový manažment
Konateľ	Ing. Richard Žigmund, M.B.A
Konateľ	Ing. Vladimír Galajda

C. Konsolidovaný celok

a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je spoločnosť konsolidovanou spoločnosťou

ECO Investment, a.s., Náměstí republiky 1037/3, 11100 Praha, Česká republika

b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku na tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka

SHP Harmanec, a.s., 976 03 Harmanec

c) Miesto uloženia konsolidovaných účtovných závierok

Konsolidované závierky možno získať priamo v sídle vyššie uvedených spoločností.

D. Ďalšie informácie o

- a) o použitých účtovných zásadách a metódach
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy
- d) výnosoch
- e) nákladoch
- f) daniach z príjmov
- g) údajoch na podsúvahových účtoch
- h) iných aktívach a iných pasívach

- i) spriaznených osobách
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom je zostavenia
- k) prehľade zmien vlastného imania
- l) prehľade peňažných tokov

sú uvedené v častiach E až R poznámok

E . Použité účtovné zásady a metódy

a) Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

b) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

c) Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1.	<u>Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou</u> Je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa okrem ceny obstarania aj vedľajšie obstarávacie náklady, ako napr. poštovné, dopravné, clo.
2.	<u>Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou</u> Takýto majetok spoločnosť nemá.
3.	<u>Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom</u> Takýto majetok spoločnosť nemá
4.	<u>Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou</u> sa eviduje v obstarávacej cene, ktorá obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.
5.	<u>Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou</u> Takýto majetok spoločnosť nemá
6.	<u>Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom</u> Takýto majetok spoločnosť nemá
7.	<u>Dlhodobý finančný majetok</u> Spoločnosť nemá.
8.	<u>Zásoby obstarané kúpou</u> sa oceňuje priemernou obstarávacou cenou.
9.	<u>Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou</u> Takýto majetok spoločnosť nemá
10.	<u>Zásoby obstarané iným spôsobom</u> Takéto zásoby spoločnosť nemá.
11.	<u>Zákazkovú výrobu</u> Takýto majetok spoločnosť nemá
12.	<u>Pohľadávky</u> sú evidované v menovitej hodnote, pohľadávky obstarané kúpou v obstarávacej cene. V prípade nevymožiteľných a pochybných pohľadávok je hodnota pohľadávok upravovaná opravnými položkami. K termínu zostavenia účtovnej závierky pohľadávky znejúce na cudziu menu sa prepočítajú kurzom Európskej centrálnej banky (ďalej ECB) platným k tomuto dátumu.
13.	<u>Krátkodobý finančný majetok</u> sa oceňuje menovitou hodnotou.
14.	<u>Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy</u> predstavujú časové rozlíšenie, o ktorom sa účtuje so zámerom upraviť výsledok hospodárenia tak, aby náklady a výnosy boli zaúčtované do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia. Oceňujú sa menovitými hodnotami.
15.	<u>Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov</u> Oceňujú sa menovitou hodnotou.
16.	<u>Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy</u> Oceňujú sa menovitou hodnotou.
17.	<u>Deriváty</u> Spoločnosť neúčtovala o derivátoch.
18.	<u>Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi</u> Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.
19.	<u>Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci</u> Takýto majetok spoločnosť nemá.
20.	<u>Majetok obstaraný v privatizácii</u> Takýto majetok spoločnosť nemá.
21.	<u>Odložené dane</u> O odložených daniach spoločnosť nemá povinnosť účtovať.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

1)	<u>Odpisový plán</u> spoločnosť zostavuje každoročne.
2)	<u>Doba odpisovania dlhodobého majetku</u> sa stanovuje na základe ekonomickej životnosti majetku. Z hľadiska doby životnosti je majetok zatriedený do odpisových skupín. Pre jednotlivé zložky dlhodobého hmotného majetku sú použité nasledovné odpisové skupiny, im zodpovedajúca doba odpisovania a odpisové sadzby: Budovy a stavby Stroje a zariadenia Dopravné prostriedky Doba odpisovania 8-20 rokov 2-15 rokov 2-10 rokov
3)	<u>Odpisové metódy</u> používa sa lineárna metóda a odpisy sa účtujú mesačne pomernou časťou do nákladov spoločnosti. Začiatok odpisovania dlhodobého majetku je nasledujúci mesiac po jeho zaradení do používania.

e) Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku
Spoločnosť neprijala.

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1) Pohyby dlhodobého nehmotného majetku v roku 2018 boli

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		14 000		196 935		0		210 935
Prírastky					80 000		80 000	160 000
Úbytky								
Presuny							-80 000	-80 000
Stav na konci účtovného obdobia		14 000		196 935	80 000		0	290 935
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 380		9 355	0			13 735
Prírastky		3 504		28 140	8 335			39 979
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		7 884		37 495	8 335			53 714
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 620		187 580				197 200
Stav na konci účtovného obdobia		6 116		159 440	71 665			237 221

Dlhodobý nehmotný majetok	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		14 000		26 144				40 144
Prírastky						170 791		170 791
Úbytky								
Presuny				170 791		-170 791		0
Stav na konci účtovného obdobia		14 000		196 935		0		210 935
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		876		1 555				2 431
Prírastky		3 504		7 800				11 304
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		4 380		9 355				13 735
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 124		24 589				37 713
Stav na konci účtovného obdobia		9 620		187 580				197 200

2) Pohyby dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	100 549	375 604	710 753		170	0	1 187 076
Prírastky					66 329		66 329
Úbytky							
Presuny			66 499		-66 499		0
Stav na konci účtovného obdobia	100 549	375 604	777 252		0		1 253 405
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 412	92 180				96 592
Prírastky		19 500	128 060				147 560
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		23 912	220 240				244 152
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	100 549	371 192	618 573		170		1 090 484
Stav na konci účtovného obdobia	100 549	351 692	557 012		0		1 009 253

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 429	350 541				359 970
Prírastky					827 106	9 600	836 706
Úbytky						9 600	9 600
Presuny	100 549	366 175	360 212		-826 936		0
Stav na konci účtovného obdobia	100 549	375 604	710 753		170	0	1 187 076
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		332	20 228				20 560
Prírastky		4 080	71 952				76 032
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		4 412	92 180				96 592
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 097	330 313				339 410
Stav na konci účtovného obdobia	100 549	371 192	618 573		170		1 090 484

- b) **Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku** – spoločnosť má uzatvorenú zmluvu s poisťovňou Uniqa poisťovňa, a.s., Bratislava, predmetom poistenia je hnutelný majetok, dopravné prostriedky pre prípad havarijného a zmluvného poistenia sú poistené v poisťovni Kooperatíva, celková výška poistného v roku 2018 predstavuje 11 791 EUR.
- c) **Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo**
Spoločnosť nemá založený majetok.
- d) **Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke**
Spoločnosť takýto majetok nemá.
- e) **Dlhodobý nehnuteľný majetok pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva**
Spoločnosť takýto majetok nemá.
- f) **Majetok, ktorým je goodwill**
Spoločnosť eviduje goodwill vo výške 196 935 EUR, vznikol ako rozdiel medzi kúpnou cenou a reálnou hodnotou majetku obstaraného na základe zmluvy o kúpe časti podniku.
- g) **Opravná položka k nadobudnutému majetku**
Spoločnosť takýto majetok nemá.
- h) **Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie**
Spoločnosť nerealizovala výskumnú a vývojovú činnosť.
- i) **Štruktúra dlhodobého finančného majetku**

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 VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hosp.ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestn. DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Patex &CO	100	100	145 916	4 489	1 504 433

j) Obstarávacie cena jednotlivých zložiek dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie					
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem v prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky
a	b	c	d	e	f	g
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 509 433					
Prírastky						
Úbytky	5 000					
Presuny						
Stav na konci účtovného obdobia	1 504 433					
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia						
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia						
Účtovná hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0					
Stav na konci účtovného obdobia	1 509 433					

k) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku

Spoločnosť netvorila.

l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého majetku

Spoločnosť v roku 2018 dodatkom k zmluve o kúpe obchodného podielu, znížila výšku finančnej investície v spoločnosti Patex & CO, spol. s r.o., Bratislava.

m) Dlhodobý finančný majetok, na ktoré je zriadené záložné právo

Takýto majetok spoločnosť nemá

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenie účtovnej závierky

Majetok je ocenený v obstarávacej cene.

o) Opravné položky k zásobám

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré by bolo tvorené tvoriť opravné položky.

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby pri ktorých má spoločnosť obmedzené právo s nimi nakladať

Spoločnosť takéto zásoby nemá.

q) Zákazková výroba

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

r) Opravné položky 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	0	4 188			4 188
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ					
Ostatné pohl. v rámci kons. celku					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	4 188			4 188

Spoločnosť účtuje o opravných položkách k pohľadávkam po lehote splatnosti, pri ktorých existuje riziko, že ich dlžník neuhradí, v roku 2018 tvorila opravnú položku k pohľadávkam vo výške 4 188 EUR.

s) Štruktúra pohľadávok

Spoločnosť nevlastní dlhodobé pohľadávky, krátkodobé pohľadávky eviduje v štruktúre:

Krátkodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	820 251		820 251
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	295 787	62 435	358 222
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	55 284		55 284
Daňové pohľadávky a dotácie	4 877		4 877
Iné pohľadávky	150 500		150 500
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 326 699	62 435	1 389 134

Vývoj pohľadávok podľa doby ich splatnosti:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ		0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti	62 435	94 214
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	820 251	1 540 768
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	295 787	202 959
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	55 284	
Ostatné pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	155 377	150 743
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 389 134	1 988 684

t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť takého pohľadávky nemá.

u) Hodnota pohľadávok na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Spoločnosť nemá založené pohľadávky

v) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť účtovala o odloženej daňovej pohľadávke, popis jej tvorby je uvedený v časti J poznámok.

w) Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	15 063	8 437
Bežné bankové účty	50 029	97 071
Spolu	65 092	105 508

- x) **Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku**
Opravné položky k finančnému majetku spoločnosť netvorila.
- y) **Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.**
Spoločnosť nemá takýto majetok.
- za) **Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky**
Krátkodobý finančný majetok je ku dňu zostavenia účtovnej závierky ocenený menovitou hodnotou, peňažné prostriedky v pokladni a na bežných účtoch znejúce na cudziu menu boli prepočítané na € kurzom ECB ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

zb) Časové rozlíšenie nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	18	0
-tachografové karty	18	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 302	10 843
nájomné	2 400	7 088
poistenie	3 730	3 623
ostatné náklady budúcich období	172	132

Zúčtovanie nákladov budúcich období sa vykoná v zmysle postupov účtovania do nákladov roku 2019.

- zc) **Majetok prenášaný formou finančného prenájmu**
Spoločnosť takýto majetok má popis je uvedený v časti G, bod m poznámok.

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie

1) Štruktúra základného imania spoločnosti je nasledovná:

	Hodnota základného imania	Hodnota splateného ZI	Podiel v %
Základné imanie celkom	5 000	5 000	100 %
Hodnota podielov spoločníkov:			
- SHP Harmanec, a.s., Harmanec, Slovensko	4 250	4 250	85 %
-SHP Bohemia, s.r.o., Praha, Česká republika	750	750	15 %

- 2) Hodnota upísaného vlastného imania.**
Spoločnosť nemá upísané vlastné imanie nezapísané v obchodnom registri.

3) Rozdelenie výsledku hospodárenia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk za rok 2017	2 896
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	145
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	2 751
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2 896

- 4) Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná**

jednotka podstatný vplyv

Spoločnosť nevlastní podiely, ani akcie v iných účtovných jednotkách.

- 5) **Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania.**
Spoločnosť v roku 2018 neúčtovala o nákladoch a výnosoch priamo na účty vlastného imania.

b) Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	28 152	29 474	20 926	7 226	29 474
- na mzdy na nevyčerpanú dovolenku, poistné – uznané	28 152	29 474	20 926	7 226	29 474

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 644	28 152	12 264	2 380	28 152
- na mzdy na nevyčerpanú dovolenku, poistné – uznané	14 644	28 152	12 264	2 380	28 152

Spoločnosť netvorí dlhodobé rezervy, ku dňu zostavenia účtovnej závierky zúčtovala tvorbu krátkodobých rezerv na mzdy na nevyčerpanú dovolenku, poistné ku mzdám na dovolenku za rok 2018.

c)d) Záväzky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ po lehote splatnosti	23 695	95 473
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ po lehote splatnosti		
Ostatné záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti	243 427	537 964
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	188 952	65 584
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka		
Záväzky z obchodného styku so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 036 407	1 226 133
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka		
Ostatné záväzky z obchodného styku so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	359 984	346 175
Krátkodobé záväzky spolu	1 852 465	2 271 329
Ostatné dlhodobé záväzky voči prepojeným ÚJ so splatnosťou 1-5 rokov	2 830 000	2 830 000
Ostatné dlhodobé záväzky so splatnosťou 1-5rokov	12 503	313 046
Dlhodobé záväzky spolu	2 842 503	3 143 046

V dlhodobých záväzkoch spoločnosť vykazuje pôžičku poskytnutú materskou spoločnosťou SHP Harmanec, a.s., Harmanec.

Popis pôžičky	Úrok	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny za predch. účtovné obdobie
a	c	d	e	f
Zmluva o úvere	1,2 % p. a.	31.12.2020	2 830 000	2 830 000
Úvery celkom			2 830 000	2 830 000

e) **Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia, forma zabezpečenia.**
Spoločnosť neeviduje.

f) **Odložený daňový záväzok**
Je popísaný v časti J poznámok

g) **Údaje o tvorbe o čerpaní sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 059	1 879
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 407	2 809
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	371
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 407	3 180
Čerpanie sociálneho fondu	8 354	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 112	5 059

g) **Informácie o emisii dlhopisov:**
Spoločnosť neemitovala dlhopisy.

i) **Bankové úvery a výpomoci**
Spoločnosť neprijala.

j) **Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**
Spoločnosť nemá.

k) **Významné položky derivátov**
Spoločnosť nemá.

l) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

m) **Majetok prenajatý formou finančného prenájmu.**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	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	10 323	8 827	0	10 038	19 151	
Finančný výnos	404	115	0	689	518	
Spolu	10 727	8 942	0	10 757	19 669	

Spoločnosť v rámci prevzatia časti podniku prevzala záväzok z finančného prenájmu, predmetom zmluvy je prenájom lisovacieho zariadenia.

H. Údaje o výnosoch

a) Štruktúra výnosov podľa hlavných produktov

Oblasť odbytu	Predaj odpadového papiera a fólií		Predaj služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Slovenská republika	11 271 067	7 678 351	70 121	52 974
Rakúsko	1 266 277	912 925		103 149
Ostatné	11 770	324 525		
Spolu	12 549 114	8 915 801	70 121	156 123

b) Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Spoločnosť nemá zásoby vlastnej výroby.

c)d)e)f) Aktivácia vnútropodnikových nákladov, výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Spoločnosť v roku 2018 neúčtovala.

g) Čistý obrat spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	70 121	156 123
Tržby za tovar	12 549 114	8 915 801
Čistý obrat celkom	12 619 235	9 071 924

I. Údaje o nákladoch

a) b) c) d) e) Informácia o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	562 714	319 404
Náklady na opravy strojov a zariadení	107 756	63 223
Náklady na reprezentáciu	2 586	1 571
Prepravné	181 883	45 467
Poradenské služby	24 292	67 078
Telekomunikačné náklady, poštovné, dátové prepojenie	4 155	3 180
Nájomné	136 752	67 785
Náklady na výkon strážnej služby	32 414	27 077
Diaľničné poplatky - mýta	16 444	11 787
Ostatné služby	56 432	32 236
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	896 028	542 220
Osobné náklady celkom	653 636	420 614
Mzdové náklady	471 769	301 397
Náklady na sociálne poistenie	120 132	76 840
Náklady na zdravotné poistenie	45 426	29 794
Ostatné osobné náklady	16 309	12 583
Dane a poplatky	14 511	6 194
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	187 539	87 336
Odpis pohľadávok	4 200	0
Opravné položky k pohľadávkam	4 188	0
Poistenie majetku	11 791	10 228
Manká a škody	14 447	16 494
Ostatné	5 716	1 354
Finančné náklady, z toho:	38 434	25 570
Nákladové úroky	35 120	21 778
Náklady peňažného styku	3 314	3 792

I. Dane z príjmov

a) b) c) d) e) f) Údaje týkajúce sa odloženej dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	54 766	0
Odpočítateľné	21 279	0
Zdaniteľné	33 487	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0

g) Vzťah odloženej a splatnej dane z príjmov

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:	9 797	x	x	12 128	x	x
teoretická daň	x	2 057	21	x	2 547	21
Daňovo neuznané náklady	52 279	10 979	21	50 800	10 668	21
Výnosy nepodliehajúce dani	39 989	8 398	21	18 966	3 983	21
Spolu	22 087	x	21	43 962	x	21
Splatná daň z príjmov	x	4 638	21	x	9 232	21

V roku 2018 spoločnosť vykázala po zohľadnení daňovo neuznaných nákladov a výnosov základ dane 22 087 EUR a daňovú povinnosť vo výške 4 638 EUR.

K. Podsúvahové položky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	144 331	111 461

L. Iné aktíva a iné pasíva

a) b) Podmienené záväzky, podmienené záväzky voči spriazneným osobám

Spoločnosť takého záväzky neeviduje.

c) Popis a hodnota budúcich práv a povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe

Spoločnosť takého záväzky neeviduje.

M. Príjmy a výhody členom štatutárnych orgánov, dozornej rady

Členom štatutárnych orgánov neboli v roku 2018 vyplatené žiadne odmeny z dôvodu výkonu ich funkcie, neboli poskytnuté žiadne záruky ani zabezpečenia a neboli vyplatené ani iné plnenia na ich súkromné účely.

N. Ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami

Ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami spoločnosť realizuje na základe obchodných podmienok obvyklých aj pre obchodovanie s nezávislými spoločnosťami.

a) Realizované transakcie so spriaznenými osobami

Popis transakcie		Náklady		Výnosy	
		Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Materská spoločnosť					
SHP Harmanec a.s., Harmanec	služby	30 328	69 067	0	14 443
	úrok	34 431	21 636	0	0
	kúpa, predaj tovaru	5 396	1 039	9 832 921	7 231 946
	finančný majetok	0	537	0	0
Dcérska spoločnosť					
Patex & CO s.r.o., Harmanec	kúpa, predaj tovaru	1 082 103	716 245	2 088	0
	služby	1 500	0	0	0
Ostatné spriaznené spoločnosti					
SHP Slavošovce, a.s., Slavošovce	služby		185	0	0
	kúpa, predaj tovaru	7 244	139	0	0
Harmanec-Kuvert, s.r.o. Brezno	kúpa, predaj tovaru	475 988	239 836	0	0

b) Stav záväzkov, pohľadávok k 31.12.2018 voči spriazneným osobám

Partnerská organizácia	Záväzky		Pohľadávky	
	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Materská spoločnosť				
SHP Harmanec a.s., Harmanec	62 210	14 766	820 251	1 540 768
Dcérska spoločnosť				
Patex & CO s.r.o., Harmanec	48 392	146 291	0	99
Ostatné spriaznené spoločnosti				
SHP Slavošovce, a.s., Slavošovce	1 003	0	0	0
Harmanec-Kuvert, spol. s.r.o, Brezno	101 042	44 159	0	0

O. Údaje o skutočnostiach ktoré nastali po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje

- Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

P. Zmeny vlastného imania

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
Základné imanie	5 000				5 000
Štatutárne a ostatné fondy	69			145	214
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 316			2 751	4 067
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 896	2 595		-2 896	2 595
Spolu	9 281	2 595		0	11 876

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000				5 000
Štatutárne a ostatné fondy				69	69
Nerozdelený zisk minulých rokov				1 316	1 316
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 385	2 896		-1 385	2 896
Spolu	6 385	2 896		0	9 281

R. Prehľad peňažných tokov

a) Doplnujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

- Investičné a finančné transakcie, ktoré nespôsobujú pohyb peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov
- Súčasť peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

	Stav k 31.12.2018		Stav k 31.12.2017	
	Súvaha	Cash flow	Súvaha	Cash flow
Peňažné prostriedky	62 092	62 092	132 848	132 848
- v hotovosti	15 063	15 093	19 913	19 913
- na bankových účtoch	50 029	50 092	112 935	112 935

- Zásady pre určenie štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov – štruktúru peňažných prostriedkov tvoria peniaze v hotovosti, peniaze na ceste, peniaze na bankových účtoch, vrátane zostatkov na kontokorentných účtoch, peňažné ekvivalenty spoločnosť nemá.
- Pri spracovaní výkazu peňažných tokov bola pre vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti použitá nepriama metóda, t. j. pri zostavení výkazu sa vychádzalo z výsledku hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu, upraveného o vplyv nepeňažných položiek, t. j. odpisov dlhodobého majetku, rezerv a opravných položiek, zmenu stavu zásob, pohľadávok z prevádzkových činností a záväzkov z prevádzkových činností, počas bežného účtovného obdobia. Peňažné toky z investičnej činnosti a finančnej činnosti sú vykázané priamou metódou.

b) Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Ozn.	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Z./S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	9 797	12 128
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13)	235 387	102 119
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	187 539	obdobie
A.1.2.	Zostatková hodnota DPHN pri vyradení tohto majetku do nákladov na BC s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	4 188	0
A.1.6.	Zmena stavu časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	4 522	-6 995
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		

A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	35 120	21 778
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-182	0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaj DHM s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
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 (+/-)	4 200	0
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)	224 801	6 602
A.2.1.	Zmena stavu k pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	659 428	-1 640 460
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-427 890	2 110 949
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-6 737	-463 887
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	469 985	120 849
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	182	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-35 120	-21 778
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. + A.6.)		
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednoty, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-)	-18 464	-2 043
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+ A.1. až A.9.)	416 583	97 028
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-80 000	-170 791
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-47 022	-827 798
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 (-)	-288 836	-1 250 000
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
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 spoločnosti, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		2 180 000
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 dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu 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)	-415 858	-68 589
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8)		
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 účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)	-68 481	-1 099
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 zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-55 284	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-13 197	-1 099
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 na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sú určené na predaj, alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9)	-68 481	-1 099
D.	Čisté zvýšenie, alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+ B + C)	-67 756	27 340
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	132 848	105 508
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	65 092	132 848
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 (+/-)	65 092	132 848