

## Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej ku dňu: **31. 12. 2018**

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

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

### A. Základné informácie o účtovnej jednotke

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

Sídlo: *Plynárenská 6, Bratislava 821 09*

Dátum založenia: *14. júl 1992*

Dátum vzniku: *1. september 1992*

IČO: *31331131*

DIČ: *2020295860*

#### A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

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

#### A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

| Ukazovateľ  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 308                   | 313  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 308                   | 318  |
| počet vedúcich zamestnancov   | 56                    | 58   |

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

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

|             |        |        |       |
|-------------|--------|--------|-------|
| COOPEX Soft | Prešov | s.r.o. | 86,6% |
|-------------|--------|--------|-------|

**A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**
 riadna                       mimoriadna
Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

- |   |   |                                     |   |
|---|---|-------------------------------------|---|
| <input type="checkbox"/> rozdelenie,          | <input type="checkbox"/> zlúčenie,          | <input type="checkbox"/> splynutie, | <input type="checkbox"/> zmena právnej formy, |
| <input type="checkbox"/> začiatok likvidácie, | <input type="checkbox"/> koniec likvidácie, |                                     |   |
| <input type="checkbox"/> vyhlásenie konkurzu, | <input type="checkbox"/> zrušenie konkurzu. |                                     |   |

ŠEVT a.s. má v bežnom roku povinnosť auditu a k 31.12.2018 zostavuje riadnu účtovnú závierku.

**A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:** 28. mája 2018

**D. Ďalšie informácie**

- |                            |                            |                                 |
|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| a/ rozpracované v časti E. | e/ rozpracované v časti I. | i/ rozpracované v časti M. a N. |
| b/ rozpracované v časti F. | f/ rozpracované v časti J. | j/ rozpracované v časti O.      |
| c/ rozpracované v časti G. | g/ rozpracované v časti K. | k/ rozpracované v časti P.      |
| d/ rozpracované v časti H. | h/ rozpracované v časti L. | l/ rozpracované v časti R.      |

**E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.**

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

**E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:****Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok**

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

- |  |                                   |                                   |                                 |                                  |                               |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| <input type="checkbox"/> Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení | <input type="checkbox"/> dopravné | <input type="checkbox"/> provízie | <input type="checkbox"/> skonto | <input type="checkbox"/> poistné | <input type="checkbox"/> clo. |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|

- cenou obstarania

**Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok**

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

- |   |  |                                   |                                  |                               |
|---|--|-----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení: | <input checked="" type="checkbox"/> dopravné | <input type="checkbox"/> provízie | <input type="checkbox"/> poistné | <input type="checkbox"/> clo. |
|---|--|-----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|

**Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere**

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

- |   |
|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> obstarávacou cenou pri nákupe a predaji   |
| <input type="checkbox"/> pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene) |
| <input type="checkbox"/> metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)   |
| <input type="checkbox"/> inak:  |

**Podnik nakupoval zásoby**

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

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

- spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob.

6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

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

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

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

Popis:

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

**Pri vyskladnení zásob sa používal**

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

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

Cenový rozdiel = Nákupná cena - skladová cena

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

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

**Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou**

7) Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

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

v zložení priamy materiál + priame mzdy

**Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky**

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

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

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

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

**E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

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

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

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

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

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

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

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

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

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

Mesačný odpis pre účtovníctvo bol stanovený vzorcom:

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

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

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

## F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

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

Tab. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bežné účtovné obdobie       |         |                    |          |             |                 |                             |         |
|---|-----------------------------|---------|--------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
|   | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceneniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
| a   | b                           | c       | d                  | e        | f           | g               | h                           | i       |
| Prvotné ocenenie                          |                             |         |                    |          |             |                 |                             |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 3101125 | 58100              | 0        | 0           | 141100          | 0                           | 3300325 |
| Prírastky                                 | 0                           | 60374   | 0                  | 0        | 0           | 231925          | 0                           | 292299  |
| Úbytky                                    | 0                           | 75867   | 0                  | 0        | 0           | 60375           | 0                           | 136242  |
| Presuny                                   | 0                           | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 3085632 | 58100              | 0        | 0           | 312650          | 0                           | 3456382 |
| Oprávky                                   |                             |         |                    |          |             |                 |                             |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 1990215 | 46966              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 2037181 |
| Prírastky                                 | 0                           | 354371  | 5811               | 0        | 0           | 0               | 0                           | 360182  |
| Úbytky                                    | 0                           | 75867   | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 75867   |
| Presuny                                   | 0                           | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 2268719 | 52777              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 2321496 |
| Opravné položky                           |                             |         |                    |          |             |                 |                             |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Prírastky                                 | 0                           | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Úbytky                                    | 0                           | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Presuny                                   | 0                           | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Zostatková hodnota                        |                             |         |                    |          |             |                 |                             |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 1110910 | 11134              | 0        | 0           | 141100          | 0                           | 1263144 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 816913  | 5323               | 0        | 0           | 312650          | 0                           | 1134886 |

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

Tab. 2

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

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

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

Spoločnosť nemá na dlhodobý nehmotný majetok zriadené záložné právo.

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

Tab.1

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |         |   |   |  |                     |                         |   |         |
|------------------------------------|-----------------------|---------|---|---|--|---------------------|-------------------------|---|---------|
|                                    | Pozemky               | Stavby  | Samo-<br>statné<br>hnuteľné<br>veci a<br>súbory<br>hnuteľn-<br>ých vecí | Pestova-<br>teľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostat-<br>ný<br>DHM | Obsta-<br>rávaný<br>DHM | Poskyt-<br>nuté<br>preddav-<br>ky na<br>DHM | Spolu   |
| a                                  | b                     | c       | d   | e   | f  | g                   | h                       | i   | j       |
| Prvotné ocenenie                   |                       |         |   |   |  |                     |                         |   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 937016                | 1410295 | 1825211   | 0   | 0  | 563839              | 2499                    | 0   | 4738860 |
| Prírastky                          | 0                     | 0       | 210436  | 0   | 0  | 95408               | 315718                  | 0   | 621562  |
| Úbytky                             | 61985                 | 328055  | 387824  | 0   | 0  | 23166               | 318217                  | 0   | 1119247 |
| Presuny                            | 0                     | 0       | 0   | 0   | 0  | 0                   | 0                       | 0   | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 875031                | 1082240 | 1647823   | 0   | 0  | 636081              | 0                       | 0   | 4241175 |
| Oprávky                            |                       |         |   |   |  |                     |                         |   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 560962  | 1515030   | 0   | 0  | 278154              | 0                       | 0   | 2354146 |
| Prírastky                          | 0                     | 241632  | 117099  | 0   | 0  | 44256               | 0                       | 0   | 402987  |
| Úbytky                             | 0                     | 328055  | 387824  | 0   | 0  | 23166               | 0                       | 0   | 739045  |
| Presuny                            | 0                     | 0       | 0   | 0   | 0  | 0                   | 0                       | 0   | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 474539  | 1244305   | 0   | 0  | 299244              | 0                       | 0   | 2018088 |
| Opravné položky                    |                       |         |   |   |  |                     |                         |   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0       | 0   | 0   | 0  | 0                   | 0                       | 0   | 0       |
| Prírastky                          | 0                     | 0       | 0   | 0   | 0  | 0                   | 0                       | 0   | 0       |
| Úbytky                             | 0                     | 0       | 0   | 0   | 0  | 0                   | 0                       | 0   | 0       |
| Presuny                            | 0                     | 0       | 0   | 0   | 0  | 0                   | 0                       | 0   | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0       | 0   | 0   | 0  | 0                   | 0                       | 0   | 0       |
| Zostatková hodnota                 |                       |         |   |   |  |                     |                         |   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 937016                | 849333  | 310181  | 0   | 0  | 285685              | 2499                    | 0   | 2384714 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 875031                | 607701  | 403518  | 0   | 0  | 336837              | 0                       | 0   | 2223087 |

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

Tab.2

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |   |   |  |                     |                         |   |         |
|---|--|---------|---|---|--|---------------------|-------------------------|---|---------|
|   | Pozemky                                      | Stavby  | Samo-<br>statné<br>hnuteľné<br>veci a<br>súbory<br>hnuteľn-<br>ých vecí | Pestova-<br>teľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostat-<br>ný<br>DHM | Obsta-<br>rávaný<br>DHM | Poskyt-<br>nuté<br>preddav-<br>ky na<br>DHM | Spolu   |
| a   | b  | c       | d   | e   | f  | g                   | h                       | i   | j       |
| Prvotné ocenenie                          |  |         |   |   |  |                     |                         |   |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 937016                                       | 1410295 | 1707512   | 0   | 0  | 504227              | 0                       | 0   | 4559050 |
| Prírastky                                 | 0  | 0       | 148575  | 0   | 0  | 59612               | 212190                  | 0   | 420377  |
| Úbytky                                    | 0  | 0       | 30876   | 0   | 0  | 0                   | 209691                  | 0   | 240567  |
| Presuny                                   | 0  | 0       | 0   | 0   | 0  | 0                   | 0                       | 0   | 0       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 937016                                       | 1410295 | 1825211   | 0   | 0  | 563839              | 2499                    | 0   | 4738860 |
| Oprávky                                   |  |         |   |   |  |                     |                         |   |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0  | 534050  | 1446102   | 0   | 0  | 248033              | 0                       | 0   | 2228185 |
| Prírastky                                 | 0  | 26912   | 99804   | 0   | 0  | 30121               | 0                       | 0   | 156837  |
| Úbytky                                    | 0  | 0       | 30876   | 0   | 0  | 0                   | 0                       | 0   | 30876   |
| Presuny                                   | 0  | 0       | 0   | 0   | 0  | 0                   | 0                       | 0   | 0       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0  | 560962  | 1515030   | 0   | 0  | 278154              | 0                       | 0   | 2354146 |
| Opravné položky                           |  |         |   |   |  |                     |                         |   |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0  | 0       | 0   | 0   | 0  | 0                   | 0                       | 0   | 0       |
| Prírastky                                 | 0  | 0       | 0   | 0   | 0  | 0                   | 0                       | 0   | 0       |
| Úbytky                                    | 0  | 0       | 0   | 0   | 0  | 0                   | 0                       | 0   | 0       |
| Presuny                                   | 0  | 0       | 0   | 0   | 0  | 0                   | 0                       | 0   | 0       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0  | 0       | 0   | 0   | 0  | 0                   | 0                       | 0   | 0       |
| Zostatková hodnota                        |  |         |   |   |  |                     |                         |   |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 937016                                       | 876245  | 261410  | 0   | 0  | 256194              | 0                       | 0   | 2330865 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 937016                                       | 849333  | 310181  | 0   | 0  | 285685              | 2499                    | 0   | 2384714 |



| Opravné položky                           |         |   |   |         |       |   |   |   |         |
|---|---------|---|---|---------|-------|---|---|---|---------|
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 14471   | 0 | 0 | 165644  | 0     | 0 | 0 | 0 | 180115  |
| Prírastky                                 | 0       | 0 | 0 | 0       | 0     | 0 | 0 | 0 | 0       |
| Úbytky                                    | 57      | 0 | 0 | 224     | 0     | 0 | 0 | 0 | 281     |
| Presuny                                   | 0       | 0 | 0 | 0       | 0     | 0 | 0 | 0 | 0       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 14414   | 0 | 0 | 165420  | 0     | 0 | 0 | 0 | 179834  |
| Zostatková hodnota                        |         |   |   |         |       |   |   |   |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 3418689 | 0 | 0 | 2267538 | 42270 | 0 | 0 | 0 | 5728497 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 3418729 | 0 | 0 | 2353780 | 42270 | 0 | 0 | 0 | 5814779 |

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

Tab. 2

| Dlhodobý finančný majetok                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia |   |                               |                          |             |  |                 |                             |         |
|---|--|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|---------|
|   | Podielové CP a podiely v DÚJ                 | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu   |
| a   | b  | c   | d                             | e                        | f           | g  | h               | i                           | j       |
| Prvotné ocenenie                          |  |   |                               |                          |             |  |                 |                             |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 3432862                                      | 0   | 0                             | 2305124                  | 42270       | 0  | 0               | 0                           | 5780256 |
| Prírastky                                 | 298  | 0   | 0                             | 197881                   | 0           | 0  | 0               | 0                           | 198179  |
| Úbytky                                    | 0  | 0   | 0                             | 69823                    | 0           | 0  | 0               | 0                           | 69823   |
| Presuny                                   | 0  | 0   | 0                             | 0                        | 0           | 0  | 0               | 0                           | 0       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 3433160                                      | 0   | 0                             | 2433182                  | 42270       | 0  | 0               | 0                           | 5908612 |

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

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

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

Spoločnosť nemá na dlhodobý finančný majetok zriadené záložné právo.

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

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie |                                      |  |   |                     |
|--|-----------------------|--------------------------------------|--|---|---------------------|
|  | Podiel ÚJ na ZI v %   | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>                                  |                       |                                      |  |   |                     |
| SCP PAPIER a.s. Ružomberok                                       | 95,41                 | 95,41                                | 838163   | -286069   | 2921199             |
| MIGA s.r.o. Tebišov  | 100                   | 100                                  | -97891   | -14006  | 6639                |
| COOPEX Soft, s.r.o.  | 86,66                 | 86,66                                | -1305979   | -40956  | 489945              |
| OFFICE 1, s.r.o.   | 100                   | 100                                  | -335173  | -4880   | 7775                |
| ABRAKA s.r.o. Bratislava   | 100                   | 100                                  | -5774  | 0   | 6639                |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                     |                       |                                      |  |   |                     |
|  | 0                     | 0                                    | 0  | 0   | 0                   |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                       |                       |                                      |  |   |                     |
|  | 0                     | 0                                    | 0  | 0   | 0                   |
| <b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>       |                       |                                      |  |   |                     |
|  | 0                     | 0                                    | 0  | 0   | 0                   |
| <b>DFM spolu</b>   | X                     | X                                    | X  | X   | <b>3432197</b>      |

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

| Dlhodobé pôžičky  | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|------------------|------------------|---|---------------------------------|
| Do splatnosti viac ako päť rokov                            | 664696                             | 87280            | 1262             | 0   | 750714                          |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | 555107                             | 0                | 0                | 0   | 555107                          |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | 468010                             | 0                | 0                | 0   | 468010                          |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane                       | 745369                             | 0                | 0                | 0   | 745369                          |
| <b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>                               | <b>2433182</b>                     | <b>87280</b>     | <b>1262</b>      | <b>0</b>  | <b>2519200</b>                  |

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

| Zásoby                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 1892631                          |

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

## F. r) Vývoj opravných položiek k pohľadávkam

| Pohľadávky                                      | Bežné účtovné obdobie                 |           |   |  |                                    |
|---|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
|   | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a   | b                                     | c         | d   | e  | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 9295                                  | 0         | 0   | 0  | 9295                               |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       | 67376                                 | 0         | 0   | 0  | 67376                              |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku          | 0                                     | 0         | 0   | 0  | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0                                     | 0         | 0   | 0  | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                  | 0                                     | 0         | 0   | 0  | 0                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         | <b>76671</b>                          | <b>0</b>  | <b>0</b>                                      | <b>0</b>   | <b>76671</b>                       |

## 15. F. s. 1) Veková štruktúra pohľadávok

| Názov položky                                   | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|---|---------------------|----------------------|------------------|
| a   | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                      |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku ostatné           | 258480              | 0                    | 258480           |
| Pohľadávky voči prepojeným ÚJ                   | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti    | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                  | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                | <b>258480</b>       | <b>0</b>             | <b>258480</b>    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                    |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku ostatné           | 438681              | 172724               | 611405           |
| Pohľadávky voči prepojeným ÚJ                   | 192281              | 128380               | 320661           |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti    | 18692               | 0                    | 18692            |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 316910              | 0                    | 316910           |
| Sociálne poistenie                              | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                     | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                  | 53587               | 49272                | 102859           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>              | <b>1020151</b>      | <b>350376</b>        | <b>1370527</b>   |

## F. s. 2) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a   | b                     | c  |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                 | 350376                | 349875                                       |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka      | 1020151               | 768007                                       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                              | <b>1370527</b>        | <b>1117882</b>                               |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až 5 rokov | 258480                | 307308                                       |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0                     | 0  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>258480</b>         | <b>307308</b>                                |

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

| Opis predmetu záložného práva                                   | Bežné účtovné obdobie |                    |
|---|-----------------------|--------------------|
|   | Hodnota predmetu      | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 0                     | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo          | x                     | 1370527            |

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

## F. w. 1) Krátkodobý finančný majetok

Tab. 1

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny  | 4533                  | 25946  |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 3546                  | 39635  |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0                     | 0  |
| Peniaze na ceste  | 39094                 | 45823  |
| <b>Spolu</b>  | <b>47173</b>          | <b>111404</b>                                |

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

| Opis položky časového rozlíšenia            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   | 4979                  | 6639   |
| <i>úschova dokladov nearchívnej povahy</i>  | 4979                  | 6639   |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 76233                 | 76896  |
| <i>nájomné, služby spojené s nájmom</i>     | 56252                 | 57416  |
| <i>poistné</i>                              | 5849                  | 4684   |
| <i>predplatné</i>                           | 747                   | 1328   |
| <i>bankové poplatky</i>                     | 7013                  | 6230   |
| <i>úschova dokladov nearchívnej povahy</i>  | 1660                  | 1660   |
| <i>ostatné</i>                              | 4712                  | 5578   |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 0                     | 0  |
|   |                       |  |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 0                     | 0  |
|   |                       |  |

## G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

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

Tab.1

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>14003</b>                                 |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 1400   |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 0  |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 0  |
| Prídel na zvýšenie základného imania            | 0  |
| Úhrada straty minulých období                   | 0  |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 12603  |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0  |
| Iné   | 0  |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>14003</b>                                 |

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

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

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

Tab. 1

| Názov položky                     | Bežné účtovné obdobie              |        |          |          |                                 |
|-----------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                 | b                                  | c      | d        | e        | f                               |
| Dlhodobé rezervy, z toho:         | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                                   |                                    |        |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy, z toho:       | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
| Dovolenky, poisťné                | 64882                              | 179952 | 64882    | 0        | 179952                          |
| Rezerva na nevyfakturované služby | 0                                  | 2460   | 0        | 0        | 2460                            |

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

Tab. 2

| Názov položky                     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          |                                 |
|-----------------------------------|--|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                 | b  | c      | d        | e        | f                               |
| Dlhodobé rezervy, z toho:         | 0  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                                   |  |        |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy, z toho:       | 127049                                       | 64882  | 127049   | 0        | 64882                           |
| Dovolenky, poisťné                | 161694                                       | 64882  | 161694   | 0        | 64882                           |
| Rezervy na nevyfakturované služby | 1200   | 0      | 1200     | 0        | 0                               |

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

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>137500</b>         | <b>157528</b>                                |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                     | 0  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 137500                | 157528                                       |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>5206269</b>        | <b>4981659</b>                               |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 3151795               | 3181937                                      |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 2054474               | 1799722                                      |

## F. v) Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>137165</b>         | <b>239998</b>                                |
| odpočítateľné   | 239998                | 225308                                       |
| zdaniteľné  | 28805                 | 50400  |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>322839</b>         | <b>281684</b>                                |
| odpočítateľné   | 146765                | 131225                                       |
| zdaniteľné  | 176074                | 150459                                       |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      | <b>176074</b>         | <b>150459</b>                                |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>   | <b>21</b>             | <b>21</b>                                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>   | <b>37593</b>          | <b>31596</b>                                 |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>  | <b>5997</b>           | <b>23525</b>                                 |
| Zaúčtovaná ako náklad   | 5997                  | 21480  |
| Zaúčtovaná do vlastného imania  | 0                     | 0  |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>  | <b>28805</b>          | <b>50400</b>                                 |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>  | <b>-21595</b>         | <b>3085</b>                                  |
| Zaúčtovaná ako náklad   | -21595                | 3085   |
| Zaúčtovaná do vlastného imania  | 0                     | 0  |
| Iné   | 0                     | 0  |

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

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

## G. g) Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 7685                  | 23763  |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 27760                 | 17570  |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0                     | 0  |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0                     | 0  |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>27760</b>          | <b>17570</b>                                 |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>25212</b>          | <b>33648</b>                                 |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>10233</b>          | <b>7685</b>                                  |

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

Tab. 1

| Názov položky                         | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a                                     | b    | c              | d                | e  | f   | g   |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>         |      |                |                  |  |   |   |
| <i>Bankový úver</i>                   | EUR  | 3,59           | 31. 3. 2023      | 721000   | 721000  | 940800  |
| <i>Bankový úver</i>                   | EUR  | 3,35           | 15. 3. 2022      | 942400   | 942400  | 1072400   |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>       |      |                |                  |  |   |   |
| <i>Bankový úver - krátkodobá časť</i> | EUR  | 3,59           | 31. 12. 2018     | 219600   | 219600  | 219600  |
| <i>Bankový úver - krátkodobá časť</i> | EUR  | 3,35           | 31. 12. 2018     | 130000   | 130000  | 130000  |
| <i>Kontokorent</i>                    | EUR  | 2,94           |                  | 2911078  | 2911078                                       | 3072624   |

Podnik čerpá úvery od UniCredit Bank.

Bankové úvery su zabezpečené záložným právom banky k nehnuteľnostiam vo výške 1.114.010 EUR, k hnutelným veciam-zásobám vo výške 1.892,631 EUR a k pohľadávkam z obchodného styku vo výške 1.370.527 EUR.

## G. i. 2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci

Tab. 2

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

## G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie   |  |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |  |                    |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
|                 | Splatnosť               |  |                    | Splatnosť                                    |  |                    |
|                 | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a               | b                       | c  | d                  | e  | f  | g                  |
| Istina          | 50316                   | 90960                                    | 0                  | 37828  | 82772                                    | 0                  |
| Finančný náklad | 11236                   | 6346                                     | 0                  | 8741   | 12871                                    | 0                  |
| <b>Spolu</b>    | <b>61552</b>            | <b>97306</b>                             | <b>0</b>           | <b>46569</b>                                 | <b>95643</b>                             | <b>0</b>           |

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

## H. f) Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

| Názov položky - výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Tržby - tovar  | 15682006              | 15525214                                     |
| Tržby - služby   | 383910                | 344998                                       |
| Aktivácia materiálu a tovaru                             | 157619                | 169279                                       |

## H. g) Čistý obrat

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výroby                 | 0                     | 0  |
| Tržby z predaja služieb                 | 383910                | 344998                                       |
| Tržby za tovar                          | 15682006              | 15525214                                     |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                     | 0  |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 0                     | 0  |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0                     | 0  |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>16065916</b>       | <b>15870212</b>                              |

## I. a), b), c), d), e) Významné položky nákladov voči auditorovi, auditorskej spoločnosti

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</b> | 9676                  | 12677  |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky              | 0                     | 0  |
| iné uisťovacie auditorské služby                                 | 0                     | 0  |
| súvisiace auditorské služby                                      | 0                     | 0  |
| daňové poradenstvo   | 0                     | 0  |
| ostatné neauditorské služby                                      | 0                     | 0  |
| <i>nájomné</i>   | 1862978               | 1737757                                      |
| <i>operatívny leasing</i>  | 111254                | 135263                                       |
| <i>prepravné</i>   | 193660                | 181735                                       |
| <i>internet, telefónne poplatky</i>                              | 198439                | 194109                                       |
| <i>ostatné služby</i>  | 921684                | 808510                                       |
| <i>Náklady za poskytnuté služby spolu</i>                        | <i>3297691</i>        | <i>3070051</i>                               |

|  |        |        |
|--|--------|--------|
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti za poskytnuté služby, z toho:</b> | 0      | 0      |
| <i>Dary</i>  | 10670  | 7993   |
| <i>Manká a škody</i>   | 37159  | 29343  |
| <i>Ostatné prevádzkové náklady - refakturácia</i>  | 493108 | 374710 |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>   | 0      | 428044 |
| <i>Kurzové straty</i>  | 14347  | 9674   |
| <i>Kurzové straty ku dňu účtovnej závierky</i>   | 1321   | 79777  |
| <i>Nákladové úroky</i>   | 199481 | 190881 |
| <i>Bankové poplatky</i>  | 168071 | 142505 |
| <i>Manká a škody na finančnom majetku</i>  | 626    | 2947   |

|   |         |         |
|---|---------|---------|
| <b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b> | 0       | 0       |
| <i>Mzdové náklady</i>   | 3676360 | 3292999 |
| <i>Náklady na sociálne poistenie</i>                              | 1230263 | 1103909 |
| <i>Sociálne náklady</i>   | 203234  | 173558  |
| <i>Odpisy</i>   | 547285  | 503457  |

### J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

#### J. a), až e) Odložená daň

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov   | 0                     | 0  |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov   | 0                     | 0  |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0                     | 21480  |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach   | 0                     | 0  |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka   | 0                     | 0  |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov   | 0                     | 0  |

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

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie |           |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |         |
|--|-----------------------|-----------|---------|--|-----------|---------|
|  | Základ dane           | Daň       | Daň v % | Základ dane                                  | Daň       | Daň v % |
| a  | b                     | c         | d       | e  | f         | g       |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 75385                 | x         | x       | 44561  | x         | x       |
| Teoretická daň                               | x                     | 15830,85  | 21      | x  | 9357,81   | 21      |
| Daňovo neuznané náklady                      | 446780                | 93823,80  | 21      | 262669                                       | 55160,49  | 21      |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | -158095               | -33199,95 | 21      | -161244                                      | -33861,24 | 21      |
| Umorenie daňovej straty                      | 0                     | 0         | 21      | -102284                                      | -21479,64 | 21      |
| Zmena sadzby dane                            | 0                     | 0         | 0       | 0  | 0         | 0       |
| Iné  | 2858                  | 600,18    | 21      | 966  | 202,86    | 21      |
| Spolu  | 366928                | 77054,88  | 21      | 44668  | 9380,28   | 0       |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     | 77055     | 0       | x  | 9380      | 0       |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | -27592    | 0       | x  | 21177     | 0       |
| Celková daň z príjmov                        | x                     | 49463     | 0       | x  | 30557     | 0       |

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

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

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

| Príjmy členov orgánov  | Súčasní členovia orgánov                              |           |       | Bývalí členovia orgánov                               |           |       |
|--|---|-----------|-------|---|-----------|-------|
|  | b   |           |       | c   |           |       |
|  | štátutárnych  | dozorných | iných | štátutárnych  | dozorných | iných |
|  | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       |
| a  | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       |
| Výška priznaných odmien z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov | 0   | 0         | 0     | 0   | 0         | 0     |
| Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov  | 0   | 0         | 0     | 0   | 0         | 0     |
| Pôžičky poskytnuté členom orgánov Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia                                      | 278260  | 0         | 0     | 0   | 0         | 0     |
| Pôžičky poskytnuté členom orgánov Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia  | 265190  | 0         | 0     | 0   | 0         | 0     |
| Pôžičky poskytnuté členom orgánov Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia                 | 0   | 0         | 0     | 0   | 0         | 0     |
| Pôžičky poskytnuté členom orgánov Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia                 | 0   | 0         | 0     | 0   | 0         | 0     |
| Poskytnuté záruky  | 0   | 0         | 0     | 0   | 0         | 0     |
| Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov, ktoré sa vyúčtovávajú                   | 0   | 0         | 0     | 0   | 0         | 0     |

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

Úroková sadzba k pôžičke k 31.12.2018: 1M EURIBOR - 0,363% + 3,3% marža = 2,937%

### N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

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

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

| Dcérská účtovná jednotka/<br>Materská účtovná jednotka | Kód druhu<br>obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |   |
|--|----------------------|------------------------------|---|
|  |                      | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
| a  | b                    | c                            | d   |
| SCP PAPIER, a.s.                                       | nákup zásob          | 954645                       | 938095  |
| SCP PAPIER, a.s.                                       | nákup služby         | 125000                       | 101000  |
| SCP PAPIER, a.s.                                       | nákladové úroky      | 6773                         | 6773  |
| Míga s.r.o.  | nákup zásob          | 584086                       | 622592  |
| Cooex soft, s.r.o.                                     | obst.nehm. maj.      | 164050                       | 141100  |
| Monarch station. I-E                                   | nákup zásob          | 305668                       | 319577  |
| SCP PAPIER, a.s.                                       | predaj zásob         | 2848                         | 1372  |
| SCP PAPIER, a.s.                                       | predaj služieb       | 141                          | 0   |
| Míga s.r.o.  | predaj zásob         | 4388                         | 5840  |
| Cooex soft, s.r.o.                                     | poskytnutie pôžičky  | 0                            | 127000  |
| Cooex soft, s.r.o.                                     | výnosové úroky       | 35365                        | 34237   |
| Monarch station. I-E                                   | poskytnutie pôžičky  | 0                            | 0   |
| Monarch station. I-E                                   | výnosové úroky       | 23974                        | 23269   |
| OFFICE 1, s.r.o.                                       | výnosové úroky       | 3905                         | 3927  |
| ABRAKA s.r.o.  | poskytnutie pôžičky  | 480                          | 480   |
| Cooex soft, s.r.o.                                     | nákup služby         | 113050                       | 28900   |

## P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

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

Tab. 1

| Položka vlastného<br>imania                      | Bežné účtovné obdobie                    |           |        |         |                                       |
|--|--|-----------|--------|---------|---------------------------------------|
|  | Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia |
| a  | b  | c         | d      | e       | f                                     |
| <b>Vlastné imanie</b>                            | 2168912                                  | 39926     | 14003  | 0       | 2194835                               |
| <b>Základné imanie</b>                           | 1038360                                  | 0         | 0      | 0       | 1038360                               |
| Základné imanie<br>(411 alebo +-491)             | 1038360                                  | 0         | 0      | 0       | 1038360                               |
| Zmena základného imania<br>(*+419)               | 0  | 0         | 0      | 0       | 0                                     |
| Pohľadávky za upísané<br>vlastné imanie (/-/353) | 0  | 0         | 0      | 0       | 0                                     |
| <b>Emisné ážio /412/</b>                         | 0  | 0         | 0      | 0       | 0                                     |
| <b>Ostatné kapitálové<br/>fondy /413/</b>        | 411211                                   | 0         | 0      | 0       | 411211                                |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                    | 201675                                   | 1401      | 0      | 0       | 203076                                |

|  |               |              |              |          |               |
|--|---------------|--------------|--------------|----------|---------------|
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (17A, 418, 421A, 422)           | 201675        | 1401         | 0            | 0        | 203076        |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 412A)            | 0             | 0            | 0            | 0        | 0             |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>      |
| Štatutárne fondy (423,42X)   | 0             | 0            | 0            | 0        | 0             |
| Ostatné fondy (427, 24X)   | 0             | 0            | 0            | 0        | 0             |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet</b>                            | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+414)               | 0             | 0            | 0            | 0        | 0             |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+415)                        | 0             | 0            | 0            | 0        | 0             |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+416) | 0             | 0            | 0            | 0        | 0             |
| <b>Výsledok hospodárenia z minulých rokov</b>                            | <b>503663</b> | <b>12603</b> | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>516266</b> |
| Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                    | 503663        | 12603        | 0            | 0        | 516266        |
| Neuhradená strata minulých rokov (-/429)                                 | 0             | 0            | 0            | 0        | 0             |
| <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení</b>               | <b>14003</b>  | <b>25922</b> | <b>14003</b> | <b>0</b> | <b>25922</b>  |

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

Tab. 2

| Položka vlastného imania                     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |              |              |          |                                 |
|--|--|--------------|--------------|----------|---------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky    | Úbytky       | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
| a  | b  | c            | d            | e        | f                               |
| <b>Vlastné imanie</b>                        | <b>2154910</b>                               | <b>28869</b> | <b>14867</b> | <b>0</b> | <b>2168912</b>                  |
| <b>Základné imanie</b>                       | <b>1038360</b>                               | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>1038360</b>                  |
| Základné imanie (411 alebo +-491)            | 1038360                                      | 0            | 0            | 0        | 1038360                         |
| Zmena základného imania (*+419)              | 0  | 0            | 0            | 0        | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353) | 0  | 0            | 0            | 0        | 0                               |
| <b>Emisné ážio /412/</b>                     | <b>0</b>                                     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>                        |

|  |               |              |              |          |               |
|--|---------------|--------------|--------------|----------|---------------|
| <b>Ostatné kapitálové fondy /413/</b>                                      | <b>411211</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>411211</b> |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>  | <b>200189</b> | <b>1486</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>201675</b> |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (17A, 418, 421A, 422)             | 200189        | 1486         | 0            | 0        | 201675        |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 412A)              | 0             | 0            | 0            | 0        | 0             |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>      |
| Štatutárne fondy (423,42X)   | 0             | 0            | 0            | 0        | 0             |
| Ostatné fondy (427, 24X)   | 0             | 0            | 0            | 0        | 0             |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet</b>                              | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+-414)                | 0             | 0            | 0            | 0        | 0             |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+-415)                         | 0             | 0            | 0            | 0        | 0             |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+-416) | 0             | 0            | 0            | 0        | 0             |
| <b>Výsledok hospodárenia z minulých rokov</b>                              | <b>490283</b> | <b>13380</b> | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>503663</b> |
| Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                      | 490283        | 13380        | 0            | 0        | 503663        |
| Neuhradená strata minulých rokov (-/429)                                   | 0             | 0            | 0            | 0        | 0             |
| <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení</b>                 | <b>14867</b>  | <b>14003</b> | <b>14867</b> | <b>0</b> | <b>14003</b>  |

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

**PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)**

| Označenie položky | Názov položky  | Skutoč. bež. obdobie | Minulé obdobie |
|-------------------|--|----------------------|----------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>  |                      |                |
| Z/S               | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)  | 75385                | 44561          |
| A. 1.             | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)                                    | 594043               | 648833         |
| A.1. 1.           | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)   | 547285               | 503457         |
| A. 1. 2.          | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | 0                    | 0              |
| A. 1. 3.          | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)   | 0                    | 0              |
| A. 1. 4.          | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)  | 0                    | 0              |
| A. 1. 5.          | Zmena stavu opravných položiek (+/-)   | -282                 | 3869           |

| Označenie položky | Názov položky  | Skutoč. bež. obdobie | Minulé obdobie |
|-------------------|--|----------------------|----------------|
| A. 1. 6.          | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)  | -3671                | 27733          |
| A. 1. 7.          | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)   | 0                    | 0              |
| A. 1. 8.          | Úroky účtované do nákladov (+)   | 199481               | 190881         |
| A. 1. 9.          | Úroky účtované do výnosov (-)  | -72365               | -70395         |
| A. 1. 10.         | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)  | 0                    | 0              |
| A. 1. 11.         | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)  | 0                    | 0              |
| A. 1. 12.         | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)   | -94214               | -1500          |
| 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 (+/-)  | 17809                | -5212          |
| 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.) | 141320               | -1249899       |
| A. 2. 1.          | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)   | -209235              | 112899         |
| A. 2. 2.          | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)   | 239001               | -1497952       |
| A. 2. 3.          | Zmena stavu zásob (-/+)  | 111554               | 135154         |
| A. 2. 4.          | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)   | 0                    | 0              |
| <b>A*</b>         | <b>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.)</b>  | <b>810748</b>        | <b>-556505</b> |
| A. 3.             | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)  | 72365                | 70395          |
| A. 4.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)   | -199481              | -190881        |
| A. 5.             | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)  | 0                    | 0              |
| A. 6.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)  | 0                    | 0              |
| <b>A**</b>        | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>   | <b>683632</b>        | <b>-676991</b> |
| A. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)   | -9380                | -37793         |
| A. 8.             | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)  | 0                    | 0              |
| A. 9.             | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)   | 0                    | 0              |
| <b>A.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>   | <b>674252</b>        | <b>-714784</b> |
|                   | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>   |                      |                |
| B. 1.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)  | -231925              | -207870        |
| B. 2.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)  | -315718              | -212190        |
| B. 3.             | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)   | 0                    | 0              |
| B. 4.             | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)   | 0                    | 0              |
| B. 5.             | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)   | 372083               | 1500           |

| Označenie položky | Názov položky   | Skutoč. bež. obdobie | Minulé obdobie |
|-------------------|---|----------------------|----------------|
| B. 6.             | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | 0                    | 0              |
| B. 7.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)   | -86018               | -128058        |
| B. 8.             | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)   | 0                    | 0              |
| B. 9.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)  | 0                    | 0              |
| B. 10.            | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)   | 0                    | 0              |
| B. 11.            | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)  | 0                    | 0              |
| B. 12.            | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)  | 0                    | 0              |
| B. 13.            | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)   | 0                    | 0              |
| B. 14.            | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)  | 0                    | 0              |
| B. 15.            | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)  | 0                    | 0              |
| B. 16.            | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)  | 0                    | 0              |
| B. 17.            | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)   | 0                    | 0              |
| B. 18.            | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)  | 0                    | 0              |
| B. 19.            | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)   | 0                    | 0              |
| <b>B.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>  | <b>-261578</b>       | <b>-546618</b> |
|                   | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>  |                      |                |
| C. 1.             | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)   | 0                    | 0              |
| C. 1. 1.          | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)  | 0                    | 0              |
| C. 1. 2.          | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)   | 0                    | 0              |
| C. 1. 3.          | Prijaté peňažné dary (+)  | 0                    | 0              |
| C. 1. 4.          | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)  | 0                    | 0              |
| C. 1. 5.          | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)  | 0                    | 0              |
| C. 1. 6.          | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)   | 0                    | 0              |
| C. 1. 7.          | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)  | 0                    | 0              |
| C.1. 8.           | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)   | 0                    | 0              |
| C. 2.             | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)  | -476905              | 1307332        |
| C. 2.1.           | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)   | 0                    | 0              |
| C. 2. 2.          | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)  | 0                    | 0              |
| C. 2. 3.          | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)  | 0                    | 0              |
| C. 2. 4.          | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                                | 0                    | 0              |
| C. 2. 5.          | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)   | 0                    | 0              |

| Označenie položky | Názov položky  | Skutoč. bež. obdobie | Minulé obdobie |
|-------------------|--|----------------------|----------------|
| C. 2. 6.          | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)  | 0                    | 0              |
| C. 2. 7.          | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)  | 0                    | 0              |
| C. 2. 8.          | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)             | 0                    | 0              |
| C. 2. 9.          | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | -476905              | 1307332        |
| C. 3.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)  | 0                    | 0              |
| C. 4.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)   | 0                    | 0              |
| C. 5.             | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)   | 0                    | 0              |
| C. 6.             | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)  | 0                    | 0              |
| C. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)   | 0                    | 0              |
| C. 8.             | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)   | 0                    | 0              |
| C. 9.             | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)  | 0                    | 0              |
| <b>C.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>  | <b>-476905</b>       | <b>1307332</b> |
| <b>D.</b>         | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>  | <b>-64231</b>        | <b>45930</b>   |
| <b>E.</b>         | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>  | <b>111404</b>        | <b>65474</b>   |
| <b>F.</b>         | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                         | <b>47173</b>         | <b>111404</b>  |
| <b>G.</b>         | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| <b>H.</b>         | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                | <b>47173</b>         | <b>111404</b>  |

|                               |  |   |   |
|-------------------------------|--|---|---|
| Zostavené dňa:<br>28. 3. 2019 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
| Schválené dňa:                |  |   |   |

### Vysvetlivky k poznámkam:

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

## Použité skratky:

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