

XEPAP, spol. s r.o.

**Jesenského 4703
Zvolen**

IČO: 31 628 605

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA K 31. DECEMBRU 2018

A SPRÁVA AUDITORA

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti Xepap, spol. s r.o. so sídlom vo Zvolene

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti Xepap, spol. s r.o. so sídlom vo Zvolene (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit som vykonala podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že auditorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora¹ za audit účtovnej závierky

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

¹ Pod pojmom „audítora“ sa rozumie „štatutárny audítora“ alebo „auditorská spoločnosť“ definovaní v §2, ods.2 a 3 zákona o štatutárnom audite.

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo mojimi poznatkami, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Zvážila som, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávne informácie vo výročnej správe, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

dátum správy: 22. júna 2019

meno a priezvisko štatutárneho audítora, číslo licencie: Ing. Anna Hašková, č. lic.403

podpis audítora



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2 0 2 0 4 7 6 7 1 1	☒ riadna	malá	Za obdobie od 1 2 0 1 8
IČO	mimoriadna	☒ veľká	do 1 2 2 0 1 8
3 1 6 2 8 6 0 5	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 7
SK NACE			do 1 2 2 0 1 7
4 6 . 9 0 . 0			

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

X e p a p , s p o l . s r o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

J e s e n s k é h o

Číslo

4 7 0 3

PSČ

Obec

9 6 0 0 1 Z v o l e n

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

z a p í s . v O R O k r e s . s ú d u B B o d d i e l s r o
, v l o ž k a č . 2 6 9 6 / S

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 4 5 / 5 3 2 1 7 7 1 4 5 / 5 3 2 4 4 6 5

E-mailová adresa

e k o n o m i k a @ x e p a p . s k

Zostavená dňa:

2 9 . 0 3 . 2 0 1 9

Schválená dňa:

11 . 11 . 2 0 19

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	7 9 0 5 4 5 9	5 2 2 8 1 7 5	
			2 6 7 7 2 8 4		4 0 8 0 2 4 1
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 6 6 3 2 5 8	7 8 3 8 0 6	
			1 8 7 9 4 5 2		9 2 6 6 3 8
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 8 3 4 6 0	2 2 0 4 6	
			1 6 1 4 1 4		1 9 1 1 3
A.I.1.	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 7 0 9 2 5	9 5 1 1	
			1 6 1 4 1 4		1 4 3 6 3
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	1 2 5 3 5	1 2 5 3 5	
					4 7 5 0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	2 4 7 3 6 9 8	7 5 5 6 6 0	
			1 7 1 8 0 3 8		9 0 0 8 7 8
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	9 1 1 0 1	9 1 1 0 1	
					9 1 1 0 1
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 2 1 0 1 3 0	3 2 9 5 3 8	
			8 8 0 5 9 2		3 4 5 0 6 1
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 1 5 3 7 3 2	3 1 6 2 8 6	
			8 3 7 4 4 6		4 5 0 6 5 6



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 8 7 3 5	1 8 7 3 5	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			1 4 0 6 0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	6 1 0 0	6 1 0 0	6 6 4 7
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	6 1 0 0	6 1 0 0	6 6 4 7
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	5 2 2 1 2 9 0	4 4 2 3 4 5 8	
			7 9 7 8 3 2		3 1 3 8 1 6 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	9 6 7 8 5 6	9 6 2 6 1 0	
			5 2 4 6		8 6 5 2 9 0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 5 7 7 5 0	1 5 7 7 5 0	
					9 3 4 1 7
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	8 1 0 1 0 6	8 0 4 8 6 0	
			5 2 4 6		7 7 1 8 7 3
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	4 1 3 1 7 9 6	3 3 3 9 2 1 0	
			7 9 2 5 8 6		2 2 1 3 6 8 5
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 4 8 3 2 1 7	2 6 9 0 6 3 1	
			7 9 2 5 8 6		1 9 7 0 0 0 0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	3 5 4 7 2	3 5 4 7 2	
					8 6 1 1 2
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 4 4 7 7 4 5 7 9 2 5 8 6	2 6 5 5 1 5 9	1 8 8 3 8 8 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	6 2 6 4 8 7	6 2 6 4 8 7	2 1 5 0 3 5
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	5 3 4 1	5 3 4 1	1 3 2 8 2
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 6 7 5 1	1 6 7 5 1	1 5 3 6 8
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 2 1 6 3 8	1 2 1 6 3 8	5 9 1 9 1
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	4 5 0 0 1	4 5 0 0 1	5 3 6 1 2
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	7 6 6 3 7	7 6 6 3 7	5 5 7 9
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 0 9 1 1	2 0 9 1 1	1 5 4 3 7
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 0 9 1 1	2 0 9 1 1	1 5 4 3 7
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	5 2 2 8 1 7 5	4 0 8 0 2 4 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 2 9 7 3 9 8	1 1 4 5 0 8 9
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	7 0 9 9 5 2	7 0 9 9 5 2
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	7 0 9 9 5 2	7 0 9 9 5 2
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	7 2 6 6 0	7 2 6 6 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	7 2 6 6 0	7 2 6 6 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	1 5 6 2	2 1 0 9
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	1 5 6 2	2 1 0 9
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 6 0 3 6 8	2 0 7 5 9 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 6 0 3 6 8	2 0 7 5 9 0
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 5 2 8 5 6	1 5 2 7 7 8
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 8 6 6 1 2 5	2 8 3 8 2 6 1
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 1 9 1 2 6	1 6 9 7 2 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	6 7 3 1 7	1 2 7 1 2 7
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	2 1 5 0	1 9 5 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	4 9 6 5 9	4 0 6 4 1



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 2 5 8 3 1 6	1 5 5 8 8 8 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 7 3 2 7 7 0	1 1 3 2 9 8 0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	5 2 8 6	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 7 2 7 4 8 4	1 1 3 2 9 8 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		3 6 0 9 9
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	3 5 5 3 5	3 4 3 7 3
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 3 0 6 0	2 1 7 4 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 6 9 2 8 3	7 5 5 3 3
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 9 7 6 6 8	2 5 8 1 5 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 6 4 5 3	2 5 3 3 2
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 6 4 5 3	2 5 3 3 2
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	4 6 2 2 3 0	1 0 8 4 3 2 4
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 475A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	6 4 6 5 2	9 6 8 9 1
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	3 0 6 3	8 8 0 6
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	6 1 5 8 9	8 8 0 8 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 5 3 4 3 2 8 7	1 1 1 5 1 5 2 8
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 6 5 3 3 1 4 8	1 2 3 9 0 4 1 3
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 5 1 7 9 2 2 1	1 0 9 5 3 5 0 9
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 5 7 0 6 6	1 8 4 8 1 9
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	1 0 0 1 4 9 2	1 0 7 9 1 6 8
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	7 0 0 0	1 3 2 0 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 8 8 3 6 9	1 5 9 7 1 7
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 6 2 8 1 6 6 5	1 2 1 5 9 5 4 3
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 3 1 6 6 4 5 4	9 1 5 4 3 8 1
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 0 0 5 5 4 1	1 0 8 1 1 9 1
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	7 0 8 8 8 3	6 8 3 9 6 7
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	7 5 3 5 5 8	7 3 6 8 0 5
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 3 7 2 1 2	5 2 7 7 2 7
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 8 7 0 4 9	1 8 0 8 6 4
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 9 2 9 7	2 8 2 1 4
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 2 4 6 6	7 9 3 1 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 0 8 0 6 4	1 9 2 5 1 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 0 8 0 6 4	1 9 2 5 1 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 2 6 5	1 2 1 3 2
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	3 8 9 5 5 2	1 8 1 6 5 4
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	3 5 8 8 2	3 7 5 9 2
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 5 1 4 8 3	2 3 0 8 7 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 4 5 6 9 0 1	1 2 9 7 9 5 7
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	5 0 4 8	2 2 7 0 6
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	4 8 7 0	2 2 4 5 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	4 8 7 0	2 2 4 5 8
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 7 8	2 4 8
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	5 4 6 7 6	5 8 5 6 0
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	3 5 0 8 4	3 8 5 4 9
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	3 5 0 8 4	3 8 5 4 9
O.	Kurzové straty (563)	52	4 1	3 9 2
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 9 5 5 1	1 9 6 1 9



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 4 9 6 2 8	- 3 5 8 5 4
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 0 1 8 5 5	1 9 5 0 1 6
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	4 8 9 9 9	4 2 2 3 8
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 9 9 8 1	4 5 2 4 3
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	9 0 1 8	- 3 0 0 5
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 5 2 8 5 6	1 5 2 7 7 8

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

a) *Obchodné meno účtovnej jednotky* **Xepap spol. s r.o.**
Sídlo účtovnej jednotky **Jesenského 4703, 960 01 Zvolen**
Dátum založenia **20.04.1995**
Dátum vzniku **09.05.1995**

b) *Opis hospodárskej činnosti*
 kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
 kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
 sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľných živností
 spracovanie papiera
 výroba školských a kancelárskych potrieb z papiera
 faktoring a forlaiting
 prevádzkovanie neverejného skladu
 nákladná cestná doprava
 prenájom motorových vozidiel
 prenájom nehnuteľností spojené s prenájomom hnuteľných vecí
 prenájom hnuteľných vecí
 prenájom strojov a zariadení
 reklamná a propagačná činnosť
 poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu a služieb
 nákup a predaj výpočtovej techniky
 podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
 tvorba internetových stránok
 vypracovanie grafických návrhov výpočtovou technikou
 výroba prezentačných CD médií
 polygrafická výroba
 medzinárodná nákladná cestná preprava
 verejné obstarávanie
 reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky
 výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied
 počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

c) 1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy 3 o počte zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov

Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:
 z toho vedúcich zamestnancov

50
51
6

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Priemerný počet zamestnancov 52
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: 57
z toho vedúcich zamestnancov 6

- d) *Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách*
- e) *Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky*
ku poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)
- f) *Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená:*
- schvaťujúci orgán účtovnej jednotky: valné zhromaždenie
- dátum schválenia 29.jún 2018

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

a) *Štatutárny orgán*
pozícia Meno
konateľ spoločnosti Ing. Marcel Kučera

- b) 2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy 3 o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných
	absolútne	v %		
Ing. Marcel Kučera	354.976	50,00	50,00	
ARCEL spol. s r.o.	354.976	50,00	50,00	

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je spoločnosťou s podstatným vplyvom v spoločnosti Claritas s.r.o. Kutná Hora, kde má 50 % podiel na ZI tejto spoločnosti. Spoločnosti nevyplyva zo zákona zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku. Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE V POZNÁMKACH

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti
- b) Účtovná jednotka neuskutočnila zmeny účtovných zásad a metód

Pri účtovných prípadoch v cudzej mene spoločnosť používa kurz ECB -deň pred uskutočnením účtovného prípadu.
Zostatok preddavkov v cudzej mene sa neprepočítava kurzom k 31.12.2018, zostáva prepočítaný hist.kurzom.

Spoločnosť za audit účtovnej závierky r. 2018 má záväzok vo výške 3.600 eur.

1)Cudzia mena

Majetok a záväzky evidované v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom Národnej banky Slovenska ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene neboli určené kurz Európskej centrálnej banky, vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na eurá kurzom ECB alebo NBS vyhláseným v tento deň. Od 1. januára 2008 sa prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú na eurá.

- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

- obstarávacou cenou:
 - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 - zásoby obstarané kúpou

Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním: dopravné, recyklačný príspevok a iné

- menovitou hodnotou:

- peňažné prostriedky a ceniny
- záväzky pri ich vzniku
- pohľadávky pri ich vzniku
- časové rozlíšenie na strane aktív súvahy
- / podľa zmluvy /prenajatý majetok a majetok obs. Na základe zmluvy o kúpe prenájatej veci

- vlastnými nákladmi

zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou
Vlastné náklady obsahujú priame náklady a časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Položky čas. rozliš. na strane aktív a pasív sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Rezervy sú záväzky s neistým čas.vymedzením, alebo výškou, tvoria sa na základe opatrnosti, t.z. tvoria sa na krytie známych rizík, al. strát, oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
Záväzky sa oceňujú menov. hodnotou, ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve v tomto zistení

Zásoby nadobudnuté nákupom sú ocenené obstarávacou cenou, nadobudnuté vo vlastnej réžii sú ocenené vlastnými nákladmi.

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A a používa metódu FIFO. Ostatné náklady obstarania, ktoré nebolo možné priradiť k príjmom zásob rozpušťa alikvótne k úbytkom zásob, podľa stanoveného vzorca.

Dlhodobý fin. majetok - podiel vo výške 50 % na ZI v obchodnej spoločnosti Clariťas s.r.o., bol prečenený metódou vlastného imania k 31.12. a rozdiel a rozdiel bol zúčtovaný s účtom 414.

Spoločnosť neobstarala dlhod.hmot. Majetok ani dlhod.nehmot. Majetok vlastnou činnosťou, spoločnosť neučuje o derivátoch.

Majetok obstaraný v privatizácii spoločnosť neeviduje majetok obstaraný v privatizácii

Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie

Text	Hodnota
Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná	39.981
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti splatná	
Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená	9.018
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti odložená	

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2.400,- Eur, alebo nižšie sa účtuje na účet 518 - ostatné služby.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700,-Eur, alebo nižšie sa účtuje do spotreby.

/evidencia drobného HIM na podsúv. účtoch od 300 eur do 1700 eur/

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka má zostavený odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy.

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období
Spoločnosť v bežnom účtovnom období neprijala dotácie na tento účel.

F. ÚDAJE NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a)

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav k 1. 1. Účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Software	5	170.925				170.925
Oprávky k software	5	156.562	4.852			161.414
Zostatková hodnota software	5	14.363		1.598		9.511
obstaraný dlh.nehmot. Majetok	9	4.750	7.785			12.535

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav k 1. 1. Účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Software	5	158.672			12.253	170.925
Oprávky k software	5	142.711	13.851			156.562
Zostatková hodnota software	5	15.961		1.598		14.363
obstaraný dlh.nehmot. Majetok	9	4.750	12.253		-12.253	4.750

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

a)

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav k 1. 1. Účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Pozemky	12	91.101	0			91.101
Zostatková hodnota - pozemky	12	91.101				91.101
Stavby	13	1.178.297			31.833	1.210.130
Oprávky k budovám, halám a stavbám	13	833.236	47.356			880.592
Zostatková hodnota stavby	13	345.061				329.538
Stroje, dopravné prostriedky, inventár	14	1.254.555		123.574	22.751	1.153.732
Stroje, dopravné prostriedky, inventár presuny -						
Oprávky k strojom, dopravným prostriedkom	14	803.899	157.121	123.574		837.446
Zostatková hodnota - stroje, dopravné prostriedky, inventár	14	450.656				316.286
Obstaraný dlhodobý hmotný majetok	18	Stránka 5 14.060	59.260		-54.585	18.735

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav k 1. 1. Účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Pozemky	12	91.101	0			91.101
Zostatková hodnota - pozemky	12	91.101				91.101
Stavby	13	1.178.296				1.178.296
Oprávky k budovám, halám a stavbám	13	786.075	47.160			833.235
Zostatková hodnota stavby	13	392.221				345.061
Stroje, dopravné prostriedky, inventár	14	1.217.371		107.364	144.548	1.254.555
Stroje, dopravné prostriedky, inventár - presun						
Oprávky k strojom, dopravným prostriedkom	14	767.632	143.631	107.364		803.899
Zostatková hodnota - stroje, dopravné prostriedky, inventár	14	449.739				450.656
Obstaraný dlhodobý hmotný majetok	18	18.238	140.370		-144.548	14.060

b) Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Opis majetku	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Nehnutelnosti	1.410.520	od 1.11.2007 na neurčito
Ostatné hnutelné veci-doprav.prostriedky	873.784	od 4.7.2005 na neurčito
Ostatné hnutelné veci-2 tlač.stroje	226.246	28.05.15-neurčito
Zásoby	5.697.072	od 1.1.2013 na neurčito

Poistovňa Kooperatíva poisťná zmluva č. 6524147035 - poistenie nehnuteľností, hnutelné veci a zásoby, sa vzťahuje na živelné poistenie, poistenie krádeže, vandalizmu a zodpovednosti za škody.

Poistovňa Kooperatíva poisťná zmluva č. 441-8018241, uzavretá v roku 2013 - poistenie zásob sa vzťahuje na živelné poistenie, poistenie krádeže, vandalizmu a zodpovednosti za škody.

pistné ročné		
Dopravné prostriedky	4.867	01.01.16- neurčito
Dopravné prostriedky	14.046	29.7.2004 -neurčito, jednotlivo
Poistenie strojov- 2 tlačiarenske stroje	769	28.05.15-neurčito

Povin.zmluv.poisť.
Havar.poisť.
poisťovňa Generali č. zmluvy 5720081249

c) **4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:
Nieexistuje dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

nie je zriadené

c) **6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku**

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Záložné právo	Parcela	m2
na zastavané plochy a nádvoría	2139/38	777
na zastavané plochy a nádvoría	2139/7	340
na zastavané plochy a nádvoría	2139/18	748
na zastavané plochy a nádvoría	2139/19	376
na zastavané plochy a nádvoría	2139/27	1.332
na zastavané plochy a nádvoría	2139/28	55
na zastavané plochy a nádvoría	2139/59	515
na zastavané plochy a nádvoría	2139/62	340
na zastavané plochy a nádvoría	2139/65	77
na zastavané plochy a nádvoría	2140/2	561
na zastavané plochy a nádvoría na parkovanie	365/1	23
ost.plochy na účely príjazdu		11

Záložné právo	súpisné číslo	Parcela
na stavby, sklad	8230	2139/7
na stavby, sklad č. 5	4699	2139/18
na stavby, hala na spracovanie	4698	2139/19
administratívna budova	4703	2139/62

V účtovnej jednotke je zriadené záložné právo na nehnuteľnosti na základe Zmluvy o zriadení záložného práva č. 344AUOC/07-ZZ/3A za účelom zabezpečenia úverovej pohľadávky SLSP.

Tlačiarensky stroj farebný hárkový produkčný Xerox	152.846,- eur
Tlačiarensky stroj čiernobiely hárkový produkčný Xerox	73.400,-eur

V účtovnej jednotke je zriadené záložné právo na dva tlačiarenske stroje Xerox na základe Zmluvy o poskytnutí nenávratného fin. prostriedku č. KaHR-111DM-1301/148/382 voči veriteľovi Ministerstvo hospodárstva SR / v zastúpení SIEA / v prvom rade a na základe zmluvy o úvere č. 280/AUOC/14 voči SLSP v druhom rade.

- d) Spoločnosť nemá dlhod. majetok, ktorý by užívala na základe zmluvy o výpožičke.
 - e) Spoločnosť v roku 2018 nenadobudla dlh. majetok, pri ktorom nie je zapísané vlastnícke právo vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu 31.12.2018.
 - f) Spoločnosť neučtuje o goodwill
 - g) Spoločnosť neučtuje na účte 097-Oprav. Položka k nadob. majetku.
 - h) Výskumná a vývojová činnosť za účtovné obdobie
- Spoločnosť nemá vývojovú ani výskumnú činnosť

i) **9. Informácie k časti F. písm. d) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku**

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Claritas s.r.o. Kutná Hora	50	50	12.201	-25.594CZK	6.100

j) **7. Informácie k časti F. písm. d) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku**

Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok prostredníctvom ktorého účtovná jednotka vykonáva v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv, alebo je vo vzťahu k nej ovládajúcou osobou.

Podiel vo výške 50 % na ZI v obchodnej spoločnosti Claritas s.r.o., bol prečinený metódou vlastného imania a rozdiel vo výške 1326,12 Eur bol zúčtovaný s účtom 414

Dlhodobý finančný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav k 1. 1. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Podielové CP v spol. s podstatným vplyvom	23	6.647		547		6.100

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobieDlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok podľa položiek súvahy		Riadok súvahy	Stav k 1. 1. Účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Podielové CP v spol. s podstatným vplyvom		23	6.370	277			6.647

Spoločnosť nevytvárala opravné položky k finančnému majetku ani v r. 2018 ani v pred. období.

10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

Spoločnosť nedisponuje dlhovými CP držaných do splatnosti.

11. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky			Stav		Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníčky v účtovnom období	Stav	
			na začiatku účtovného obdobia					na konci účtovného obdobia	
Do splatnosti viac ako 5 rokov									
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane									
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane									
Do splatnosti do jedného roka vrátane									
Dlhodobé pôžičky spolu									

Účtovná jednotka v roku 2018 ani v roku 2018 neposkytla dlhod. pôžičky.

m) **8. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku**

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

Neexistuje dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať. nie je zriadené

n) K dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa kurzové rozdiely na podieloch ocenených metódou vlastného imania považujú za súčasť ocenenia metódou vlastného imania zúčtovaného na príslušnom účte 062 a súvzťažne na účte 414. Na prepočet sa použil kurz ECB k 31. 12. 2018

o) 12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

		Bežné účtoné			účtoné obdobie		Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
		Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	OP c	Tvorba d	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti			
Zásoby a								
Materiál							0	
Nedokončen.výroba a polotovary vlast.výroby								
Výrobky								
Tovar		5246					5246	
Nehnutelnosť na predaj								
Poskytnuté preddavky na zásoby		5.246		0	0		5.246	
Zásoby spolu								

Spoločnosť v roku 2018 netvorila opravné položky k zásobám.

p) 13. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	967.856
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

Záložné právo je zriadené na všetky zásoby na sklade k 31.12. 2018. Záložné právo vzniká zo zmluvy o úvere, na splatenie úverového rámca poskytnutého vo výške 1.900 000,- EUR záložným veriteľom Slovenská sporiteľňa, banke sa predkladajú účtovné výkazy .

q) 14. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj

Zákazková výroba
Spoločnosť nevykonáva zákazkovú výrobu

Spoločnosť nevyužívala v roku 2018 náklady na obstarávanie nehnuteľností na predaj stránka 10

r) 15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

	Bežné účtoné účtoné obdobia				Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f	Riadok súvahy
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d				
Pohľadávky a							
Pohľadávky z obchodného styku	427.049	389.551	24014		792.586	54	
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke							
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku							
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu							
Iné pohľadávky							
Pohľadávky spolu	427.049	389551	24014		792.586	54	

s) 16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Dlhodobé pohľadávky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Pohľadávky spolu			

Dlhodobé pohľadávky spoločnosť nemá.

Krátkodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu	riadok súvahy
	a	b	c	d
Pohľadávky z obchodného styku	2.363.309	1.119.908	3.483.217	e
z toho Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	35.472		35.472	
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku				
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	626.487		626.487	
Daňové pohľadávky	5.341		5.341	
Iné pohľadávky	16.751		16.751	
Pohľadávky spolu	3.011.888	1.119.908	4.131.796	

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1.119.908	1.190.093
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3.011.888	1.450.641
Krátkodobé pohľadávky spolu	4.131.796	2.640.734
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

t) **17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

		Bežné účtovné obdobie		Bez. predch. účtovné obdobie	
		Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia					
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		2.200.000	2.200.000	1.900.000	1.900.000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať					

u) Záložné právo je zriadené na všetky pohľadávky z obchodného styku, ktorá vznikla zo zmluvy o úvere, na splatenie

Úverového rámca poskytnutého vo výške 2.200 000,- EUR záložným veriteľom Slovenská sporiteľňa, banke sa predkladajú predkladajú účtovné výkazy

v) Odloženú daňovú pohľadávku spoločnosť neeviduje

w) **18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku**

Opis krátkodobého finančného majetku		Riadok súvahy	Bežné účt. obdobie	Bezpros. pred. Účt. obdobie
peniaze a ceniny		72	45.001	53.612
účty v bankách		73	76.637	5.579
SPOLU			121.638	59.191

Nakoľko je situácia na finančnom trhu neistá z pohľadu bánk, spoločnosť drží finančnú rezervu v hotovosti .

x) **19. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku**
Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku - v roku 2018 sa netvorili

y) **20. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo**
krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má úžitková jednotka obmedzené právo s ním nakladať
Krátkodobý finančný majetok, na ktoré sa zriadilo záložné právo - Nebolo zriadené záložné právo

za) 21. Informácie k časti F. písm. za) prílohy 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou
Účtovná jednotka neviduje krátkodobé CP a neoceňuje fin.majetok reálnou hodnotou.

zb) 22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky	Riadok súvahy	Bežné účt.obdobie	Bezpros.pred. Účt.obdobie
Náklady budúcich období dlhod.	75		
Náklady budúcich období krát.	76	20.911	15.437
Príjmy budúcich období dlhod.	77		
Príjmy budúcich období krát.	78	0	0

rozpis významnejších položiek čas. rozlíšenia

Bežné účt.obdobie

zákon. a havar.poistenie r.2019	9.986
poistenie majetku 2019	5.272
poistenie pohľadávok r.2019	4.065
<u>Bezpros.pred. Účt.obdobie</u>	
zákon. a havar.poistenie r.2018	10.734
poistenie pohľadávok r.2018	4.065

zc) 23. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Splatnosť		Splatnosť	
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane
a	b	c	d	e
				f
				g
Istina				
Finančný výnos				
Spolu				

Účt. Jednotka neprenajíma majetok formou fin.prenájmu

G. ÚDAJE NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) *Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie*

Opis základného imania

Text	Počiatočný stav	Prírastok	Úbytok	Hodnota
Základné imanie celkom	709.952	0		709.952
Základné imanie splatené	709.952	0		709.952
Základné imanie nesplatené	0			0
Vlastné imanie	1.145.089	152.309		1.297.398
Podiel ZI na celkovej hodnote vl. imania	62%			55%

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy 1. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Bezpros.predch. účtovné obdobie	
Účtovný zisk	152.778
Bežné účtovné obdobie	
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prídel do štatutárnych fondov	
Prídel do ostatných fondov	
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov	
Dividendy	
Nerozdelený zisk minulých rokov	152.778
Iné rozdelenie zisku	
Vypлатenie zisku spoločníkom	

Vysporiadanie účtovnej straty vykázanéj v predchádzajúcom období

Spoločnosť vykazala v predchádzajúcom období zisk

Bezpros.predch. účtovné obdobie	
Účtovná strata	
Bežné účtovné obdobie	
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Iné	Stránka 15

b) 25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy 3 o rezervách

Druh rezervy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy na dovolenky a odvody	21.732	22.853	21.732		22.853
Krátkodobé rezervy na audit a zverejnenie účtovnej závierky	3.600	3.600	3.600		3.600

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Druh rezervy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy na dovolenky a odvody	25.817	21.732	25.817		21.732
Krátkodobé rezervy na audit a zverejnenie účtovnej závierky	3.600	3.600	3.600		3.600

Spoločnosť netvorila dlhodobé rezervy v roku 2018 ani v predch. období.

c) 26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy 3 o záväzkoch

Krátkodobé záväzky

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3.047.071
Záväzky po lehote splatnosti	211.245
Krátkodobé záväzky spolu	3.258.316

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1.070.196
Záväzky po lehote splatnosti	488.685
Krátkodobé záväzky spolu	1.558.881

Dlhodobé záväzky

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1-5 rokov vrátane	119.126
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	
Dlhodobé záväzky spolu	119.126

z toho : záv z leasingu 53.593 , úver tatraleas. 3.258, a
volkswagen úver 10.466 eur

zo soc. fondu :2150

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1-5 rokov vrátane	169.724
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	
Dlhodobé záväzky spolu	169.724

z toho : záv z leasingu 101.651 , úver tatraleas. 9.578, a
volkswagen úver 15.898 eur

zo soc. fondu :1.956

f) 27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odložnom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 21% sadzba	Bezpros. predchádzajúce účtovné obdobie 21%
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	231.069	217.920
odpočítateľné		
zdaniteľné	231.069	217.920
hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	5.402	-24.393
odpočítateľné		
zdaniteľné	5.402	-24.393
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	49.659	40.641
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		

g) 28. Informácie k lasti G. písm. g) prílohy 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Text	Bež. účt. obdobie	Bezp. pred. účt. obd.
Stav na začiatku bežného obdobia	1.956	1.768
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2.770	2.692
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu SPOLU	2.770	2.692
Čerpanie sociálneho fondu	2.576	2.504
Stav na konci bežného účtovného obdobia	2.150	1.956

h) 29. Informácie k lasti G. písm. h) prílohy 3 o vydaných dlhopisoch

Spoločnosť neemitovala dlhopisy.

i) 30. Informácie k lasti G. písm. i) prílohy 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Charakter bankového úveru, pôžičky, finančnej výpomoci	Suma	Výška úroku	Splatnosť	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účt. obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezpros. Predchádz. Účtov. obdobie
Krátkodobý úver - kontokorent/SLSP	1.200.000	1mes.EURIBOR+1,30%p.a.	04.05.19	462.230	1.084.324
Krátkodobý úver- splátkový spolufinancovanie projektu/SLSP		1mes.EURIBOR+2,62%p.a.	30.06.18		24.744
Krátkod. Spotrebný úver- automobil Mercedes Benz/Tatraleasing	6.321	4,08%p.a.	31.12.19	6.321	11.314
Dlhodob. Spotrebný úver- automobil Mercedes Benz/Tatraleasing	3.258	4,08%p.a.	01.06.20	3.258	9.578
Krátkod. Spotrebný úver- automobil BMW/Volkswagen	5.432	3,5%p.a.	31.12.19	5.432	5.246
Dlhodob. Spotrebný úver- automobil BMW/Volkswagen, fin.služby	10.466	3,5%p.a.	19.10.21	10.466	15.898

Úvery boli spoločnosti poskytnuté v banke SLSP a.s. a v Tatra-leasing, s.r.o. a Volkswagen, fin. služby

i) 31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky	Riadok súvahy	Bežné účt.obdobie	Bezp.predch.účt.obdobie
Výdavky budúcich období dlh.	142		
Výdavky budúcich období krát.	143	3.063	8.806
Výnosy budúcich období dlhod.	144		
Výnosy budúcich období krát.	145	61.589	88.085

rozpis významnejších položiek čas. rozlíšeniaBežné účt.obdobie

výdavky budúcich období krát.-obrat.bonus Clartas 060-5

3.063

výnosy bud.období-projekt 2511012-tlačiarenske stroje do výnosov podľa odpisov

61.589

Bezpros.pred. Účt.obdobie

výdavky budúcich období krát.-obrat.bonus MP-CENTRUM 012-20

8.806

výnosy bud.období-projekt 2511012-tlačiarenske stroje do výnosov podľa odpisov

87.985

k) Spoločnosť nevstúpila v bežnom období ani v predchádz.období do derivátového obchodu

33. Informácie k časti G. písm. l) prílohy 3 o položkách zabezpečených derivátmi

l) Spoločnosť neúčtovala o položkách, ktoré sú zabezpečené derivátmi.

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy 3 o majetku prenájatom formou finančného prenájomu

m)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť		viac ako päť rokov	Splatnosť		viac ako päť rokov
a	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	d	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	g
Istina	b	c		e	f	
	55.488	53.593		53.776	101.651	
Finančný náklady	2.318	1.096		4.085	3.078	
Spolu						

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy 3 o tržbách

a)

Druh výnosov	Opis	Bežné účt.obdobie	Bezp.predch. účt.obdobie
Tržby za tovar	tržby z predaja tovaru -kanc.potreby, papier	15.179.221	10.953.509
	tržby z predaja materiálu		
Tržby za vlastné výkony a služby	tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	157.066	184.819
Zmena stavu vnútroorg. zásob		0	0

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

b)

Spoločnosť účtuje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob len počas obdobia, na konci obdobia je na účtoch vždy 0, vzhľadom k tomu, že výroba výrobku je ku koncu účt. obdobia vždy ukončená.

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

c)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
aktivácia materiálu vo výrobe papiera	1.001.492	1.079.168
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
ostatné výnosy z hospod. činnosti	188.369	159.717
tržby z predaja dlhod.hmot. Majetku	7.000	13.200
Finančné výnosy, z toho:		
kurzové zisky počas roka-úhrady	178	179
kurzové zisky k 31.12.		69
výnosové úroky	4.870	22.458
Mimoriadne výnosy		
		0

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

g)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	157.066	184.819
Tržby za tovar	15.179.221	10.953.509
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnut. na predaj/tržby z predaja majet	7.000,00	13.200,00
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	15.343.287	11.151.528

účet 641

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

39. Informácie k časti I. prílohy 3 o nákladoch bez účtu 591 a 592 daň z príjmov PO a odloženej dane

Druh nákladov	Opis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady		16.336.342	12.218.101
Náklady za poskytnuté služby		708.883	683.967
z toho			
	náklady voči audítorovi, audítorskej účtovnej závierky		
	úctovnej závierky	3.600	3.600
	iné uisťovacie audítorské služby		
	súvisiace audítorské služby		
	daňové poradenstvo		
	ostatné neaudítorské služby		
	nájomné	65.466	85.011
	doprava	241.521	161.483
	reklama	19.442	71.738
	opravy a udržovanie	115.748	51.235
	telefóny,pošt.p poplatky	10.926	11.631
	služby ost.-právne, sprostred.,uprat.,	186.396	216.313
	skladné	29.364	26.161
Mzdové náklady-osobné	mzdy a odvody,	724.261	708.591
	zákon.soc.nákl.	29.297	28.214
Náklady na obstaranie predaného tovaru	tovar	13.166.454	9.154.381
	spotreba materiálu-výroba	824.208	914.414
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	spotreba materiálu ostatné	45.830	86.906
	spotreba materiálu-PHM	64.325	61.287
	spotreba energie	19.636	18.584
Finančné náklady	kurzové straty	2	111
	počas roka-úhrad k 31.12.	39	281
	nákladové úroky	35.084	38.549
	bank.p poplatky	19.551	19.619
Mimoriadne náklady	tykajúce sa bežného obdobia		
	tykajúce sa predchádzajúcich období		

Účtovná jednotka sa rozhodla od roku 2005 považovať kurzové rozdiely za daňové ~~stránka 22~~ do hospodárskeho výsledku.

J. INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

a)

Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov.

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Splatná daň	39.981	45.243
Odložená daňová pohľadávka		
Odložený daňový záväzok	9.018	-3.005
Účtovaná daň z príjmov spolu	48.999	42.238
HV pred zdanením	201.855	195.016

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

f)

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
HV pred zdanením	201.855	195.016
Daňovo neuznané náklady	20.862	44.978
Výnosy nepodliehajúce dani	32.330	24.552
Umorenie daňovej straty		
Spolu	190.387	215.442
Splatná daň z príjmov	39.981	45.243
Odložená daň z príjmov	9.018	-3.005

K. INFORMÁCIE O PODSÚV.ÚČTOCH

42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezpros.predc hád. účtovné	účet
DHIM do 1.700,-	46.841	43.690	750.500
DNIM do 2.400	1.901	1.958	750.600
Konsignačný sklad	0	0	750.701

Krátkodobé -záručný rámec	500.000	1mes.EURIBOR+2,3%p.a.
Splátkový úver č. 1	300.000	
Nezáväzný prísľub na úverový rámec	200.000	

poskytnutý bankou SLSP a.s.

schválený bankou SLSP a.s., spoločnosť ho v r. 2018 nečerpala

schválený bankou SLSP a.s., spoločnosť ho v r. 2018 nečerpala

43. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch

Spoločnosť neučuje o podmienených záväzkoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

44. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku

Spoločnosť ďalšie iné podmienené záväzky a podmienený majetok nemá.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTAT.ORGÁNOV

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Spoločnosť neevviduje žiadne výhody, peňažné, nepeňažné príjmy ani úvery členom štatutárnych orgánov ani v roku 2018 ani v predchádzajúcom roku .
štatutárne orgány nepoživajú uvedené príjmy a výhody
Konatelia majú príjmy len zo závislej činnosti.

N.

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a sponzorovanými osobami

Zoznam obchodov účtovnej jednotky dohodnutých medzi sponzorovanými osobami
v bežnom účtovnom období :

Sponzorovaná osoba	Nákup tovaru a maľ.	Predaj tovaru	Nákup služieb	Predaj služieb	prijaté úroky	poskytnuté úroky
CLARITAS s.r.o.	28.961	191.413				
ARCEL spol. s r.o.					4.870	
Andyx spol. s r.o.				253		
Detronics s.r.o.	1.537	1.080	4.855	146		
Ing. Marcel Kučera					18.660	935
SPOLU	30.498	192.493	4.855	399	23.530	935

pôžička

Sponzorovaná osoba	Nákup majetku	Predaj majetku	obst.cena majetku
ARCEL spol. s r.o.			
Detronics s.r.o.	1.734		
Andyx spol. s r.o.			

Zostatok k 31.12.2018

Sponzorovaná osoba	pohľadávka	záväzok	pohľ./pôžička	záväzok./pôžička
CLARITAS s.r.o.	35.109	5.286		
ARCEL spol. s r.o.			93.372	
Andyx spol. s r.o.	75			
Detronics s.r.o.	288			
Ing. Marcel Kučera			508.683	

Sponzorovaná osoba	Predaj tovaru	Obst.cena	Predaj služby	Náklady
CLARITAS s.r.o.	191.413	178.640		
ARCEL spol. s r.o.				
Detronics s.r.o.	1.080	667		
Andyx spol. s r.o.			253	253
SPOLU	192.493	179.307	253	253

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 31628605
DIČ: 2020476711

Zoznam obchodov účtovnej jednotky dohodnutých medzi spriaznenými osobami
v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období :

Spriaznená osoba	Nákup tovaru a mat.	Predaj tovaru	Nákup služieb	Predaj služieb	prijaté úroky	poskytnuté úroky
CLARITAS s.r.o.	113.260	589.709				
ARCEL spol. s r.o.					8.426	
Andyx spol. s r.o.			622	253		
Detronics s.r.o.		1.544	3.523			
Ing. Marcel Kučera					14.032	5.835
SPOLU	113.260	591.253	4.145	253	22.458	5.835

pôžička

Spriaznená osoba	Nákup majetku	Predaj majetku	obst.cena majetku
ARCEL spol. s r.o.			
Detronics s.r.o.	1.734		
Andyx spol. s r.o.			

Zostatok k 31.12.2017

Spriaznená osoba	pohľadávka	záväzok	pohľ./pôžička	záväzok./pôžička
CLARITAS s.r.o.	75.376			
ARCEL spol. s r.o.			21.003	
Andyx spol. s r.o.	25			
Detronics s.r.o.	10.711			
Ing. Marcel Kučera			194.032	36.099

Spriaznená osoba	Predaj tovaru	Obst.cena	Predaj služby	Náklady
CLARITAS s.r.o.	589.709	541.039		
ARCEL spol. s r.o.				
Detronics s.r.o.	1.544	819		
Andyx spol. s r.o.			253	253
SPOLU	591.253	541.858	253	253

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**47. Informácie k časti P, prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania**

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie Stav na b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci f
Základné imanie	709.952				709.952
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	2.109		547		1.562
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	72.660				72.660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	207.590	152.778			360.368
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	152.778	78		-152.778	152.856
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie Stav na	Prírastky c	Ubytky d	Presuny e	Stav na konci f
	b				
Základné imanie	709.952				709.952
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	1.833	276			2.109
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	72.660				72.660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	207.590			207.590
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	207.590		54.812	-207.590	152.778
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Účtovná jednotka sa rozhodla od roku 2005 považovať kurzové rozdiely za daňové a zahrnúť ich do hospodárskeho výsledku.

Prehľad peňažných tokov (v EUR)		
	1.1. - 31.12. 2017	1.1. - 31.12. 2018
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	265.118	201.856
<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov:</i>		
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	181.418	208.064
Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	0	0
Úroky účtované do nákladov	31.419	35.084
Úroky účtované do výnosov	-33.194	-4.870
Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	0	0
Strata/(Zisk) z predaja dlhodobého majetku	-17.830	-5.735
Zmena stavu opravných položiek	86.689	365.538
Bezodplatné dary	0	0
Zmena stavu rezerv	-707	1.121
Kurzové rozdiely	0	39
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	12.931	-32.843
Ostatné položky nepeňažného charakteru	10.193	1.933
<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu</i>		
Pohľadávky	-262.978	-1.485.801
Zásoby	-137.373	-99.253
Závazky	483.129	1.339.067
Krátkodobý finančný majetok	0	0
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	618.816	524.199
Platené úroky	-28.302	-35.084
Prijaté úroky	155	0
Platená daň z príjmov	-65.711	-45.243
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	524.958	443.872
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	280.829	968.830
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	-250.421	-67.044
Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	73.397	7.000
Platené úroky	0	0
Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	0	0
Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	-1.326	547
Príjmy a výdavky na dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-178.351	-59.497
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy a výdavky spojené s úvermi	-82.571	-622.094
Príjmy a výdavky spojené s vydanými dlhopismi	0	0
Príjmy a výdavky spojené s prijatými pôžičkami	0	0
Príjmy a výdavky spojené s ostatnými dlhodobými záväzkami	52.086	-59.616
Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu	-24.744	0
Vyplatené dividendy	-393.446	0
Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	0	0
Kapitálové fondy (uvedte dôvod, napr. prijaté peňažné dary)	1.327	-547
Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	0	0
Nerozdelený zisk (výsledný CF musí byť = 0)	0	360.368
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-447.348	-321.889
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	0	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	343.543	59.191
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	-39
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci účtovného obdobia	59.191	121.638



VEĽKOOBCHOD S PAPIEROM A KANCELÁRSKYMÍ POTREBAMI

Výročná správa Rok 2018

Názov spoločnosti : XEPAP spol. s r.o.
Sídlo: Jesenského 4703
960 01 Zvolen

Telefón: + 421455321771
+ 421455323710
+ 421455323711
Fax: + 421455324465

Web: www.xepap.sk

OBSAH

1. Profil spoločnosti	str. 3
2. Organizačná štruktúra	str. 4
3. Zhodnotenie činnosti spoločnosti za r. 2018	str. 5
3.1 Finančná politika	str. 6
3.2 Hospodársky výsledok	str. 6
3.3 Bilancia aktív a pasív	str. 8
3.4 Návrh na rozdelenie zisku	str. 8
3.5 Overená účtovná závierka so správou audítora	
4. Ostatné informácie	str.9
5. Ďalšie rozvojové zámery	str.9
6. Štruktúra spoločníkov spoločnosti	str.10
7. Orgány spoločnosti	str.11
8. Udalosti osobitného významu , ktoré nastali po skončení účtovného obdobia	str.11
9. Adresy prevádzkarní	str.12
Prílohy :	
Správa nezávislého audítora	
Účtovná závierka k 31.12.2018	
Súvaha	
Výkaz ziskov a strát	
Poznámky	

1. Profil spoločnosti

Spoločnosť Xepap spol. s r.o. vznikla v roku 1995 so sídlom vo Zvolene.

Od vzniku spoločnosti je hlavným predmetom činnosti obchodná činnosť so zameraním na predaj kancelárskeho a školského tovaru ako aj na predaj papiera. Predaj tovaru sa uskutočňuje štátnym inštitúciám, koncovému spotrebiteľovi ako aj prevádzkovateľom iných živností.

V rámci územného začlenenia má spoločnosť vytvorené tri obchodné prevádzky a to vo Zvolene, kde je centrála spoločnosti a dve pobočky v Bratislave a Košiciach.

V roku 2000 bola v spoločnosti zriadená samostatná prevádzka na spracovanie papiera na tabelačný papier rôznych druhov a rozmerov. Podiel výroby na celkových tržbách z predaja tovaru v roku 2018 predstavuje 6,60 % čo je nárast o 3,25 % oproti roku 2017.

V roku 2003 vstúpila spoločnosť Xepap s 50 % podielom do spoločnosti Claritas s.r.o. Kutná Hora, pričom týmto vstupom rozšírila svoje obchodné aktivity smerom na český trh.

Spoločnosť v roku 2011 získala štatút „chránené pracovisko,, na prevádzku spracovania tabelačného papiera, čo sa týka tlačiarenských služieb.

Spoločnosť dodržiava podmienky stanovené v certifikáte ISO 9001 a ISO 14001, V roku 2011 spoločnosť získala FSC certifikát o nakladaní s drevom. Začiatkom roka 2015 bol spoločnosti udelený certifikát PEFC. PEFC je svetovo najväčší systém certifikácie lesov. Prostredníctvom svojich štandardov systém zabezpečuje, aby všetky environmentálne, sociálne a ekonomické prínosy lesov mohli využívať súčasné i budúce generácie.

V roku 2013 naša spoločnosť odovzdala žiadosť o nenávratný finančný príspevok v operačnom programe konkurenciaschopnosť a hospodársky rast s názvom projektu: „Zvýšenie konkurenciaschopnosti spoločnosti zavedením inovatívnej a vyspelej technológie,. Cieľom tohto projektu bolo obstaranie farebnohárkového produkčného tlačového stroja v celkovej výške investície 227tis Eur. V roku 2015 spoločnosť v rámci projektu obstarala dva hárkové produkčné tlačové stroje- farebný a čiernobiely, ktoré postupne zaradila do výrobného procesu. Spoločnosť v roku

2017 naďalej zlepšuje efektivitu výrobného procesu a získava nové zákazky na využitie nových tlačiarenských strojov.

2. Organizačná štruktúra

Organizačná štruktúra spoločnosti je zameraná na flexibilné a rýchle sa prispôsobenie podmienkam trhu a zákazníkom v čo najkratšom čase. V roku 2018 je nasledovná organizačná štruktúra spoločnosti:

K 31.12.2018 bolo v spoločnosti 51 zamestnancov z toho 21 mužov a 30 žien. Oproti roku 2017 je to pokles o 4 zamestnancov. Priemerný vek zamestnancov v roku 2018 bol 40,86 rokov, o niečo vyšší ako v roku 2017, keď priemerný vek zamestnancov bol 39,47 rokov . Priemerný mesačný zárobok z celkových vyplatených miezd dosiahol v roku 2018 výšku 900,40 eur (bez konateľa) , čo predstavuje nárast o 61,64 eur oproti roku 2017, kedy bol priemerný mesačný zárobok 838,76 eur (bez konateľa) .

Produktivita práce voči pridanej hodnote na jedného zamestnanca bola v roku 2018 vo výške 28.017,33 eur, čo je nárast o 12,24 % v porovnaní s rokom 2017, kedy pridaná hodnota na jedného zamestnanca bola vo výške 24.960,71 eur. Priemerný počet zamestnancov v roku 2018 bol po zaokrúhlení na celé čísla 51 zamestnancov a v roku 2017 bolo 52 zamestnancov.

3. Zhodnotenie činnosti spoločnosti za r. 2018

V roku 2018 bolo splnených väčšina cieľov, ktoré si spoločnosť vytýčila:

- súčasné obchodné vzťahy sme rozšírili o portfólio nových odberateľov a dodávateľov v krajinách EÚ a mimo EÚ
- tržby sme zvýšili oproti roku 2017 ale obchodnú maržu sa nám zvýšiť nepodarilo
- naďalej dodávame kvalitné a rýchle služby v prospech zákazníka a ponúkame vysokokvalitný tovar
- začali sme s rekonštrukciou skladových priestorov, rozšírenie a modernizácia administratívnych priestorov vo Zvolene sme presunuli na ďalšie obdobie
- požiadali sme o nenávratný finančný príspevok cez projekty EÚ – modernizácia stavebného objektu / výrobná hala /
- prijali sme opatrenia na zníženie prevádzkových nákladov, pri úspore spotrebovanej energie využívame vypracovaný energetický audit zmodernizovali sme riadiacu časť vykurovacieho systému
- prácu v sklade sme zefektívniili využívaním systému riadený sklad
- fakturáciu a produkciu z chráneného pracoviska sa nám nepodarilo zvýšiť
- získali sme nových dodávateľov suroviny do výroby a dodávateľov kopírovacieho papiera z krajín EÚ aj mimo EÚ
- prostredníctvom web stránky oslovujeme čo najväčšiu skupinu koncových zákazníkov na objednávanie tovaru
- čiastočne sme zmodernizovali vozový park
- výrobu a predaj výrobkov tabelačného papiera sa zvýšiť nepodarilo zvýšiť
- stále pracujeme na zlepšovaní sociálnej politiky spoločnosti, vytvárame lepšie podmienky pre zamestnancov, poskytujeme ochranné a pracovné pomôcky aj nad rámec stanovených zákonom a iné sociálne výhody pre zamestnancov
- zaviedli sa opatrenia na zvýšenie produktivity práce a na pokles prevádzkových nákladov spoločnosti

3.1 Finančná politika

Finančná politika spoločnosti bola v roku 2018 zameraná na zvýšenie ročných tržieb, udržanie obchodnej marže a dosiahnutie stanoveného hospodárskeho výsledku, aj na zníženie doby inkasa a splatnosti záväzkov. V roku 2018 bola priemerná doba inkasa 82,86 dní, čo predstavuje nárast o 10,22 dňa oproti roku 2017. Doba splatnosti záväzkov bola v roku 2018 75,76 dňa, čo predstavuje nárast oproti roku 2017 o 34,69 dňa.

Spoločnosť zvýšila tržby z predaja tovaru za rok 2018 oproti roku 2017 o 4.225.712 Eur. Napriek vysokému nárastu tržieb z predaja tovaru, spoločnosť dosiahla nižšiu obchodnú maržu oproti roku 2017, ale výšku stanoveného hospodárskeho výsledku si udržala aj v roku 2018.

Hospodársky výsledok za rok 2018 bol na úrovni zisku za rok 2017 a ukazovateľ obchodná marža v roku 2018 klesla na 13,26%, v roku 2017 bola obchodná marža 16,43%.

3.2 Hospodársky výsledok

Vývoj hospodárenia

Vývoj nákladov a výnosov za obdobie rokov 2014 – 2018 je v nasledovnej tabuľke. Celková výška nákladov je uvedená bez dane z príjmov za bežné obdobie.

v tis. EUR	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Výnosy celkom	12.386	13.748	13.109	12.413	16.538
Tržby celkom	11.359	12.572	11.963	11.152	15.343
Náklady celkom bez dane	12.143	13.478	12.837	12.218	16.336
HV za účtovné obdobie BTTO	243	270	272	195	202
HV za účtovné obdobie NTTO	185	209	208	153	153

Hodnotenie výnosov

Celkové výnosy /tržby, aktivácia, ostatné výnosy z hospodárske a fin. činnosti / v roku 2018 dosiahli výšku 16.538.198 Eur, z toho z toho celkové tržby boli 15.343.287 Eur. Celkové dosiahnuté tržby sa členia na tržby z predaja tovaru vo výške 15.179.221 Eur, tržby z predaja služieb vo výške 157.066 Eur, tržby z predaja majetku a materiálu vo výške 7.000 Eur. Tržby za tovar vzrástli oproti roku 2017 až o 4.191.759 Eur, tržby z predaja služieb klesli o 27.753 Eur a z predaja majetku klesli o 6.200 Eur oproti minulému roku . Aktivácia bola v roku 2018 vo výške 1.001.492 Eur, tu spoločnosť zaznamenala pokles o 77.676 Eur oproti roku 2017. Výnosy z finančnej činnosti dosiahli výšku 22.706 Eur v roku 2017. Nárast výnosov celkom za rok 2018 oproti minulému roku bol až o 4.125.082 Eur. Nárast výnosov nebol priamo úmerný s obchodnou maržou, obchodná marža za rok 2018 klesla oproti roku 2017 a aj z tohto dôvodu zisk spoločnosti za rok 2018 dosiahol úroveň zisku spoločnosti za rok 2017.

Hodnotenie nákladov

Celkové náklady /okrem dani z príjmu / za rok 2018 dosiahli výšku 16.336.342 Eur, čo je v porovnaní s rokom 2017 nárast o 4.118.241 Eur. Náklady vzrástli pomerom k výške tržieb z predaja tovaru, najvyšší nárast nákladov spoločnosť zaevidovala na účte náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru. Spotreba materiálu a energie klesla oproti minulému roku o 7,52% , náklady na služby vzrástli oproti roku 2017 až o 3,51% .Väčšia časť nákladov na služby sú vstupom k tržbám za služby, kde najväčšími nákladovými položkami boli náklady na dopravu a skladné. Osobné náklady vzrástli , a to oproti r. 2017 o 2,22%.

Odpisy spoločnosti vzrástli o 7,48%, v závislosti od obstarania majetku v roku 2018 . Spoločnosť si stanovila v cieľoch prehodnotiť náklady jednotlivých stredísk a znížiť celkové náklady spoločnosti.

Hospodársky výsledok za účtovné obdobie NETTO

3.3 Bilancia aktív a pasív

V tis. EUR

Bilancia aktív	k 31.12.2014	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2018
Aktíva celkom	3.374	4.300	4.504	4080	5228
Stále aktíva	712	964	978	927	784
Nehmotný investičný majetok	19	39	21	19	22
Hmotný investičný majetok	689	920	951	901	756
Finančné investície	5	5	6	7	6
Obežné aktíva	2.616	3.302	3.513	3.138	4423
Zásoby	617	1061	1197	865	963
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	1.655	2.091	2.267	2.214	3339
Finančný majetok	344	149	48	59	122
Ostatné aktíva	46	35	13	15	21

Bilancia pasív	k 31.12.2014	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2018
Pasíva celkom	3.374	4.300	4.504	4080	5228
Vlastné imanie	967	1.177	992	1145	1297
Základné imanie	710	710	710	710	710
Kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku	73	73	73	73	73

Hosp. výsledok minulých rokov	0	185	0	208	360
Hosp. výsledok bežného roka	185	209	208	153	153
Cudzie zdroje	2401	2.968	3.395	2838	3866
Rezervy	29	30	29	25	26
Dlhodobé záväzky	75	106	158	170	119
Krátkodobé záväzky	1.448	1.750	2.233	1559	3258
Bežné bankové úvery a výpomoci	849	1.057	975	1084	462
Dlhodobé úvery		25			
Ostatné pasíva	6	155	116	88	62

3.4 Návrh na rozdelenie zisku

Rozdelenie čistého zisku za rok 2018 vo výške 152.856,23 Eur navrhujú orgány spoločnosti rozdeliť nasledovne:

- prídelenie do rezervného fondu : 0,00 Eur
- prevod na účet nerozdeleného zisku 152.856,23Eur
- rozdelenie zisku medzi spoločníkov 0,00 Eur

4. Ostatné informácie

Neexistuje podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov, pre ktoré je spoločnosť dcérskym podnikom.

Neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.

V roku 2018 spoločnosť nevyvíjala činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie , dočasné listy, obchodné podiely a akcie v roku 2018.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Činnosť spoločnosti v roku 2018 nemala významný vplyv na životné prostredie a na zamestnanosť. Ďalšie údaje na základe osobitných predpisov nie sú požadované.

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa zostavila účtovná závierka nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

5. Ďalšie rozvojové zámery

Spoločnosť Xepap, spol.s r.o. si na rok 2019 stanovila dosiahnutie nasledovných cieľov:

- udržať súčasné obchodné vzťahy a rozšíriť portfólio o nových odberateľov a dodávateľov v krajinách EÚ a mimo EÚ
- zvýšiť obchodnú maržu oproti roku 2018 a udržať tržby na úrovni roku 2018
- dodávať kvalitné a rýchle služby v prospech zákazníka a vysokokvalitný nami ponúkaný tovar
- inovácia loga spoločnosti a celkového branding-u spoločnosti
- kúpa a rekonštrukcia skladových priestorov, rozšírenie a modernizácia administratívnych priestorov vo Zvolene
- zmena administratívnych priestorov v Bratislave, z dôvodu lepšej dostupnosti k zákazníkovi
- vypracovanie projektov
 - modernizácia stavebného objektu / výrobná hala/
 - automatizácia výrobného procesu, operačný program výskum a inovácia spolufinancovanie cez projekty EÚ
- čiastočná modernizácia radiacej časti vykurovacieho systému
- zefektívnenie prác a optimalizácia zásob využívaním systému riadený sklad
- zvýšiť produkciu a následnú fakturáciu z chráneného pracoviska
- získať nových dodávateľov z krajín EÚ na dodávku suroviny do výroby a dodávateľov kopírovacieho papiera, čo rozšíri ponuku a zníži závislosť na jednom dodávateľovi
- zvýšiť predaj výrobkov tabulačného papiera na tuzemskom a zahraničnom trhu
- inovovať výrobné procesy vo výrobe o novú technológiu využitím stroja rezací automat
- zlepšiť marketingové nástroje a prostredníctvom web stránky osloviť čo najväčšiu skupinu koncových zákazníkov na objednávanie tovaru
- čiastočná modernizácia vozového parku
- zlepšenie sociálnej politiky spoločnosti, vytvorenie lepších podmienok pre zamestnancov, poskytnutie ochranných a pracovných pomôcok aj nad rámec stanovených zákonom a iné sociálne výhody pre zamestnancov
- zaviesť opatrenia na zvýšenie produktivity práce a na pokles prevádzkových nákladov spoločnosti

6.Štruktúra spoločníkov

Spoločnosť má k 31.12.2018 dvoch spoločníkov a základné imanie k tomuto istému obdobiu predstavuje čiastku 709.952 Eur. Podiel na základnom imaní je v nasledovnom zložení: Od 23.05.2015 nastala zmena v štruktúre spoločníkov, spoločnosť IG Rent s.r.o. predala svoj podiel spoločnosti ARCEL, spol. s r.o.

- | | |
|-----------------------|---------------------------|
| - ARCEL, spol. s r.o. | od 23.05.2015 354.976 EUR |
| - Ing. Marcel Kučera | od 20.01.2009 354.976 EUR |

Majetková štruktúra je zrejmá z nasledovného grafu:

7.Orgány spoločnosti

Od 23.05.2017 bol ustanovený za prokuristu spoločnosti Xepap, spol. s r.o Andrej Kučera, zápisom do obchodného registra.

V roku 2018 nedošlo k zmene v štatutárnych orgánoch spoločnosti Xepap, spol. s r.o. , jediným konateľom je od 12.06.2015 Ing. Marcel Kučera.

8.Udalosti osobitného významu , ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Takéto udalosti nenastali.

9.Adresy prevádzok

Centrála Zvolen

Jesenského 4703, 960 01 Zvolen

Tel/fax: +42145 5321 771, 5323 710, 5323 711, 5324 465

e-mail: obchod@xepap.sk, ekonomika@xepap.sk

Pobočka BRATISLAVA

Bajkalská 22

821 09 Bratislava

Tel/fax: + 4212 4487 1630,

e-mail: bratislava@xepap.sk

Pobočka KOŠICE

Pri Bitúnku 2

040 10 Košice

Tel/fax: + 42155 644 5838

e-mail: kosice@xepap.sk

Prevádzka

Lieskovská cesta

962 21 Lieskovec

Zvolen , jún 2019

Vypracovala:



Schválil:



Príloha: Účtovná závierka

1. Správa nezávislého audítora
2. Účtovná závierka k 31.12.2018

Súvaha

Výkaz ziskov a strát

Poznámky