

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2019

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Schur Flexibles Moneta s. r. o.
Cukrovarská 8/32
075 01 Trebišov

Spoločnosť Schur Flexibles Moneta s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 16. decembra 2013 a do Obchodného registra bola zapísaná 14. januára 2014. (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Košice I. v Košiciach, oddiel. Sro, vložka č. 35951/V).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho ďalšieho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom
- živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- reklamné a marketingové služby
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom hnutelných vecí
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- výroba výrobkov z papiera
- výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom

Spoločnosť sa zaoberá výrobou a predajom obalových materiálov z papiera, lepenky a materiálov na báze umelých hmôt.

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 30. mája 2019 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

4. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu a zároveň najväčšiu skupinu s názvom Schur Flexibles Group, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Schur Flexibles GmbH, so sídlom Römerstr. 12, 87437, Kempten, (Allgäu), Bayern, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

5. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	92	83
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	84	90
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	4	4

6. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 28. novembra 2019 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2019.

7. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Konatelia:		
	Peter Mikle-Barát (od 01.08.2019)	Lukáš Jankech (do 26.03.2019)
	Ing. Ladislav Harvánek (od 30.08.2019)	Jaromir Schmid (do 31.07.2019)

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2019:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
Schur Flexibles Holding GesmbH	74 250	99	99	0	11 445 390
Schur Flexibles GmbH	750	1	1	0	5 115 610
Spolu	75 000	100	100	0	16 561 000

Zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti v priebehu roka 2019:

Spoločník do dňa zmeny	Dátum zmeny	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
		absolútne	v %			
Schur Flexibles Holding GesmbH	20.12.2019	74 250	99	99	0	8 772 390
Schur Flexibles GmbH	20.12.2019	750	1	1	0	5 088 610
Spolu	x	75 000	100	100	0	13 861 000

Záložné právo k obchodnému podielu spoločníkov Schur Flexibles Moneta s.r.o. v prospech záložného veriteľa: Société Générale S.A. Frankfurt am Main, Zweigniederlassung der Société Générale S.A. Paris, (Frankfurt Branch), so sídlom Neue Mainzer Straße 46-50, 603 11 Frankfurt nad Mohanom, Nemecko, zapísanej v obchodnom registri (Handelsregister) vedenom Miestnym súdom (Amtsgericht) Frankfurt nad Mohanom, pod registračným č.: HRB 37465 bolo zriadené na základe zmluvy o zriadení záložného práva zo dňa 15. marca 2019.

[illegible]

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	30 až 40	lineárna	2,5
Samostatný hnuťelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
<i>Dopravné prostriedky</i>	4 až 6	lineárna	16 až 30
Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 1 700 EUR	rôzna	jednorazovo	rôzna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Spoločnosť nevykonala posúdenie hodnoty dlhodobého hmotného majetku za účelom identifikovania možného znehodnotenia a následného zníženia hodnoty na úrovni Spoločnosti vzhľadom na skutočnosť, že toto posúdenie sa vykonáva centrálnne na úrovni skupiny Schur Flexibles Group.

c) Goodwill

Goodwill sa účtuje pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti, ak je kúpna cena alebo uznaná hodnota vkladu vyššia ako je reálna hodnota jednotlivých zložiek majetku a záväzkov, ktorou sa tento majetok a záväzky ocenia v účtovníctve kupujúceho alebo prijímateľa vkladu. Záporný goodwill sa zaúčtuje v prospech účtu 015-Goodwill. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 - Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

Goodwill sa účtuje pri zlúčení, splynutí a rozdelení, ak účtovná hodnota podielu jednej zúčastnenej spoločnosti v inej zúčastnenej spoločnosti je vyššia než reálna hodnota majetku a záväzkov pripadajúca na tento podiel, pričom účtovnou hodnotou podielu pri splynutí a rozdelení sa rozumie hodnota podielu ocenená reálnou hodnotou. Záporný goodwill sa účtuje v prospech účtu 015 - Goodwill. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom, znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 - Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri zlúčení, splynutí a rozdelení. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

Pri nepeňažnom vklade, ktorým je podnik alebo časť podniku (ďalej len „vklad podniku“), sa v účtovníctve prijímateľa vkladu podniku účtujú prijímané jednotlivé zložky majetku a záväzkov tvoriace vklad podniku na vecne príslušné účty v ocenení reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou jednotlivých zložiek majetku a záväzkov tvoriacich vklad podniku a hodnotou nepeňažného vkladu započítanou na vklad spoločníka (ďalej len „uznaná hodnota vkladu“), účtuje podľa charakteru ako goodwill alebo ako záporný goodwill na účet 015 - Goodwill.

Dňa 1. mája 2014 nastali právne účinky zlúčenia spoločností MONETA PACKAGING SK s.r.o. ako zanikajúcej spoločnosti bez likvidácie a Schur Flexibles Moneta s.r.o. ako nástupníckej spoločnosti. Pri zlúčení vznikol goodwill vo výške 4 508 949 EUR. Zároveň súčasťou dlhodobého nehmotného majetku zanikajúcej spoločnosti bol goodwill v zostatkovej hodnote 8 502 821 EUR (prevzatého v brutto hodnote 8 588 325 s príslúchajúcimi opravkami v hodnote 85 504 EUR), ktorý vznikol pri nepeňažnom vklade vlastníka spoločnosti MONETA PACKAGING SK s.r.o. v roku 2013.

Spoločnosť Schur Flexibles Moneta s.r.o. ponížila výšku goodwillu o 71 875 EUR k 31. decembru 2014 a ďalšie poníženie goodwillu o 394 500 EUR zaúčtovala k 31. decembru 2015, čím sa finálna výška goodwillu v obstarávacej hodnote upravila na 12 630 899 EUR.

Spoločnosť nevykonala posúdenie hodnoty goodwillu za účelom identifikovania možného znehodnotenia a následného zníženia hodnoty na úrovni Spoločnosti vzhľadom na skutočnosť, že toto posúdenie sa vykonáva centrálnne na úrovni skupiny Atlas Flexibles Group.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy:

- na nevyčerpanú dovolenku (na základe počtu dní nevyčerpanej dovolenky za rok 2019),
- na odmeny zamestnancom (na základe pracovných zmlúv zamestnancov),
- na náklady na overenie účtovnej závierky (na základe zmluvy s audítorskou spoločnosťou) a
- na otvorené reklamácie.

j) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

k) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

l) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb.

r) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2019	0	74 250	0	12 630 899	0	3 240	0	12 708 389
Prírastky	0	0	0	0	0	23 350	0	23 350
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	26 590	0	0	0	-26 590	0	0
Stav k 31.12.2019	0	100 840	0	12 630 899	0	0	0	12 731 739
Oprávky								
Stav k 1.1.2019	0	48 295	0	4 330 879	0	0	0	4 379 174
Prírastky	0	24 346	0	754 547	0	0	0	778 893
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	72 641	0	5 085 426	0	0	0	5 158 067
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	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
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	0	25 955	0	8 300 020	0	3 240	0	8 329 215
Stav k 31.12.2019	0	28 199	0	7 545 473	0	0	0	7 573 672

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	67 695	0	12 630 899	0	0	0	12 698 594
Prírastky	0	0	0	0	0	9 795	0	9 795
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	6 555	0	0	0	-6 555	0	0
Stav k 31.12.2018	0	74 250	0	12 630 899	0	3 240	0	12 708 389
Oprávk								
Stav k 1.1.2018	0	33 019	0	3 181 467	0	0	0	3 214 486
Prírastky	0	15 276	0	1 149 412	0	0	0	1 164 688
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	48 295	0	4 330 879	0	0	0	4 379 174
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	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
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	34 676	0	9 449 432	0	0	0	9 484 108
Stav k 31.12.2018	0	25 955	0	8 300 020	0	3 240	0	8 329 215

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok		
	Hodnota k 31.12.2019	Hodnota k 31.12.2018
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
			veci	a súbory hnutelných vecí						
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2019	646 334	2 704 429	2 657 896		0	0	0	1 475 216	0	7 483 875
Prírastky	0	0	0		0	0	0	428 885	9 317	438 202
Úbytky	0	0	101 500		0	0	0	3 560	0	105 060
Presuny	0	407 969	1 472 873		0	0	0	-1 880 842	0	0
Stav k 31.12.2019	646 334	3 112 398	4 029 269		0	0	0	19 699	9 317	7 817 017
Oprávky										
Stav k 1.1.2019	0	404 561	1 111 755		0	0	0	0	0	1 516 316
Prírastky	0	98 275	402 323		0	0	0	0	0	500 598
Úbytky	0	0	101 500		0	0	0	0	0	101 500
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	502 836	1 412 578		0	0	0	0	0	1 915 414
Opravné položky										
Stav k 1.1.2019	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 k 31.12.2019	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav k 1.1.2019	646 334	2 299 868	1 546 141		0	0	0	1 475 216	0	5 967 559
Stav k 31.12.2019	646 334	2 609 562	2 616 691		0	0	0	19 699	9 317	5 901 603

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2018	603 196	2 559 989	2 584 313	0	0	0	0	1 191 347	24 050	6 962 895
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	572 030	20 236	592 266
Úbytky	0	0	27 000	0	0	0	0	0	44 286	71 286
Presuny	43 138	144 440	100 583	0	0	0	0	-288 161	0	0
Stav k 31.12.2018	646 334	2 704 429	2 657 896	0	0	0	0	1 475 216	0	7 483 875
Oprávky										
Stav k 1.1.2018	0	314 145	801 008	0	0	0	0	0	0	1 115 153
Prírastky	0	90 416	333 626	0	0	0	0	0	0	424 042
Úbytky	0	0	22 879	0	0	0	0	0	0	22 879
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	404 561	1 111 755	0	0	0	0	0	0	1 516 316
Opravné položky										
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav k 1.1.2018	603 196	2 245 844	1 783 306	0	0	0	0	1 191 347	24 050	5 847 743
Stav k 31.12.2018	646 334	2 299 868	1 546 141	0	0	0	0	1 475 216	0	5 967 559

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Záložné právo k dlhodobému hmotnému majetku Spoločnosti v prospech záložného veriteľa: Société Générale S.A. Frankfurt am Main, Zweigniederlassung der Société Générale S.A. Paris, (Frankfurt Branch), so sídlom Neue Mainzer StraÙe 46-50, 603 11 Frankfurt nad Mohanom, Nemecko, zapísanej v obchodnom registri (Handelsregister) vedenom Miestnym súdom (Amtsgericht) Frankfurt nad Mohanom, pod registračným č.: HRB 37465 bolo zriadené na základe zmluvy o zriadení záložného práva zo dňa 15. marca 2019.

Iné informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v poisťovni Kooperatíva poisťovňa, a.s. pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 13 500 tis. EUR (2018:13 500 tis. EUR).

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Materiál	64 713	174 048	0	0	238 761
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	34 713	0	0	22 405	12 308
Výrobky	9 036	0	0	4 946	4 090
Zásoby spolu	108 462	174 048	0	27 351	255 159

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob.

Zásoby sú poistené v poisťovni Kooperativa poisťovňa, a.s. pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 1 800 tis. EUR (2018: 1 800 tis EUR).

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Materiál	56 179	8 534	0	0	64 713
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	11 213	23 500	0	0	34 713
Výrobky	31 549	0	22 513	0	9 036
Zásoby spolu	98 941	32 034	22 513	0	108 462

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať so zásobami:

Záložné právo k zásobám Spoločnosti v prospech záložného veriteľa: Société Générale S.A. Frankfurt am Main, Zweigniederlassung der Société Générale S.A. Paris, (Frankfurt Branch), so sídlom Neue Mainzer Straße 46-50, 603 11 Frankfurt nad Mohanom, Nemecko, zapísanej v obchodnom registri (Handelsregister) vedenom Miestnym súdom (Amtsgericht) Frankfurt nad Mohanom, pod registračným č.: HRB 37465 bolo zriadené na základe zmluvy o zriadení záložného práva zo dňa 15. marca 2019.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	25 511 747	0	3 094	0	25 508 653
Iné pohľadávky	25 511 747	0	3 094	0	25 508 653
Krátkodobé pohľadávky spolu	25 511 747	0	3 094	0	25 508 653

V dôsledku zlučenia Spoločnosti so spoločnosťou MONETA PACKAGING SK s.r.o. boli k 1. máju 2014 prevzaté pohľadávky aj s opravnou položkou vo výške 25 417 tisíc eur. Pohľadávka vznikla z titulu prečenenia nepenažného vkladu predchádzajúceho vlastníka do spoločnosti Moneta Packaging pred jej zlúčením so Schur Flexibles Moneta v roku 2014 na reálnu hodnotu. V tejto súvislosti Spoločnosť evidovala súdny spor (uvedené v poznámkach v časti V bod 1 na strane 24).

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 502	0	0	1 502	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 502	0	0	1 502	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	25 513 344	0	1 597	0	25 511 747
Iné pohľadávky	25 513 344	0	1 597	0	25 511 747
Krátkodobé pohľadávky spolu	25 514 846	0	1 597	1 502	25 511 747

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	607 990	211 021	819 011
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	34 850	47 391	82 241
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	573 140	163 630	736 770
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	949 707	25 508 653	26 458 360
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	339 800	0	339 800
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	579 696	0	579 696
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	30 211	25 508 653	25 538 864
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 557 697	25 719 674	27 277 371

Spoločnosť eviduje pohľadávku vo výške 488 676 EUR voči daňovému úradu z titulu dorubenia DPH v júni 2014 za predchádzajúce obdobie roku 2014. Vzhľadom na to, že súvisiace transakcie boli uskutočnené pred zlúčením Spoločnosti so spoločnosťou MONETA PACKAGING SK, s.r.o., prostriedky na úhradu DPH boli poskytnuté predchádzajúcim vlastníkom Spoločnosti (MONETA S, s.r.o.), a Spoločnosť túto sumu zároveň eviduje ako záväzok, ktorý je splatný do výšky DPH vrátenej daňovým úradom. Spoločnosť využíva dostupné zákonné možnosti a uplatňuje si pohľadávku voči daňovému úradu.

V septembri 2018 Krajský súd v Košiciach predložil vec Najvyššiemu súdu Slovenskej republiky a ten dňa 8. januára 2020 rozhodol o zamietnutí mimoriadneho odvolania Spoločnosti.

Spoločnosť podala ústavnú sťažnosť proti rozsudku Najvyššieho súdu Slovenskej republiky na Ústavnom súde SR dňa 6. marca 2020.

V prípade neuznania nároku Spoločnosti na pohľadávku zanikne taktiež súvisiaci záväzok voči spoločnosti MONETA S, s.r.o. bez vplyvu na výsledok hospodárenia Spoločnosti.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	847 658	298 568	1 146 226
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	25 992	778	26 770
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	821 666	297 790	1 119 456
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	651 230	25 511 747	26 162 977
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	651 182	0	651 182
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	48	25 511 747	25 511 795
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 498 888	25 810 317	27 309 203

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Záložné právo k pohľadávkam Spoločnosti v prospech záložného veriteľa: Société Générale S.A. Frankfurt am Main, Zweigniederlassung der Société Générale S.A. Paris, (Frankfurt Branch), so sídlom Neue Mainzer Straße 46-50, 603 11 Frankfurt nad Mohanom, Nemecko, zapísanej v obchodnom registri (Handelsregister) vedenom Miestnym súdom (Amtsgericht) Frankfurt nad Mohanom, pod registračným č.: HRB 37465 bolo zriadené na základe zmluvy o zriadení záložného práva zo dňa 29. mája 2020.

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 22.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 264	16 887
Poistenie	2 709	2 287
Nájomné	970	870
IT poplatky, softvérové služby	4 412	6 505
Ostatné	173	7 225
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	0	0
Spolu	8 264	16 887

8. Poskytnuté pôžičky

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2019	31.12.2018	k 31.12.2019	31.12.2018
Dlhodobé pôžičky:	x	x	x	x	x	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	339 800	0	339 800	0
Schur Flexibles GmbH (Cashpool)	EUR	1,59	neurčený	339 800	0	339 800	0
Spolu	x	x	x	339 800	x	339 800	0

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 27.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Začiatočný stav sociálneho fondu	38 437	31 119
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 791	7 318
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 791	7 318
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	46 228	38 437

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 22.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	12 833 324	0	0	12 833 324
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	12 500 000	0	0	12 500 000
Záväzky zo sociálneho fondu	0	46 228	0	0	46 228
Odložený daňový záväzok	0	287 096	0	0	287 096
Dlhodobé záväzky spolu	0	12 833 324	0	0	12 833 324

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	491 873	818 115	1 309 988
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	150 373	652 140	802 513
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	341 500	165 975	507 475
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	281 109	1 759 460	2 040 569
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	64 691	1 262 632	1 327 323
Záväzky voči zamestnancom	0	0	116 176	0	116 176
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	78 115	0	78 115
Daňové záväzky a dotácie	0	0	22 127	0	22 127
Iné záväzky	0	0	0	496 828	496 828
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	772 982	2 577 575	3 350 557

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	363 736	0	0	363 736
Záväzky zo sociálneho fondu	0	38 437	0	0	38 437
Odložený daňový záväzok	0	325 299	0	0	325 299
Dlhodobé záväzky spolu	0	363 736	0	0	363 736

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 642 643	991 605	2 634 248
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	329 303	368 261	697 564
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 313 340	623 344	1 936 684
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	13 190 715	950 048	14 140 763
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	12 983 391	462 334	13 445 725
Záväzky voči zamestnancom	0	0	103 053	0	103 053
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	78 333	0	78 333
Daňové záväzky a dotácie	0	0	25 841	0	25 841
Iné záväzky	0	0	97	487 714	487 811
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	14 833 358	1 941 653	16 775 011

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	244 035	221 620	201 654	0	264 001
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>116 954</i>	<i>59 326</i>	<i>116 954</i>	<i>0</i>	<i>59 326</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	116 954	59 326	116 954	0	59 326
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>127 081</i>	<i>162 294</i>	<i>84 700</i>	<i>0</i>	<i>204 675</i>
Rezerva na overenie účtovnej závierky	18 921	26 700	36 261	0	9 360
Rezerva na otvorené reklamácie	59 721	14 844	0	0	74 565
Odmeny pracovníkom	48 439	95 536	48 439	0	95 536
Ostatné	0	25 214	0	0	25 214
Rezervy spolu	244 035	221 620	201 654	0	264 001

Rezerva na bonusy pracovníkom bola vytvorená na základe platných pracovných zmlúv so zamestnancami.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	1.1.2018	Set-up	Use	Release	31.12.2018
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	151 757	244 036	151 758	0	244 035
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>89 789</i>	<i>116 954</i>	<i>89 789</i>	<i>0</i>	<i>116 954</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	89 789	116 954	89 789	0	116 954
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>61 968</i>	<i>127 082</i>	<i>61 969</i>	<i>0</i>	<i>127 081</i>
Rezerva na overenie účtovnej závierky	19 000	18 921	19 000	0	18 921
Rezerva na otvorené reklamácie	0	59 721	0	0	59 721
Odmeny pracovníkom	42 968	48 440	42 969	0	48 439
Rezervy spolu	151 757	244 036	151 758	0	244 035

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2019	k 31.12.2018	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Dlhodobé pôžičky, z toho:						12 500 000	0
Dlhodobá pôžička rámci skupiny	EUR	6,01	neurčený	12 500 000	0	12 500 000	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:						0	12 929 904
Krátkodobá pôžička v rámci skupiny	EUR	1,79	neurčený	0	12 929 904	0	12 929 904
Spolu						12 500 000	12 929 904

K 31. decembru 2019 Spoločnosť vykazuje pohľadávku z cashpoolu v hodnote 339 800 EUR (pozn. III. ods. 8) , (k 31.decembru 2018: záväzok 12 929 904EUR)

K 01. januáru 2019 bol krátkodobý záväzok z cashpoolu v sume 12 500 000 EUR preklasifikovaný na dlhodobú pôžičku v rámci skupiny s neurčenou dobou splatnosti.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	10 070 662	7 923 151
Tržby za vlastné výrobky	9 771 224	7 514 439
Tržby z predaja služieb	299 438	408 712
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	117 685	201 128
Čistý obrat celkom	10 188 347	8 124 279

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Obaly		Služby a ostatné predaje		Spolu	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Slovensko	62 314	51 524	36 528	3 300	98 842	54 824
Veľká Británia	468 064	174 300	0	0	468 064	174 300
Nemecko	2 233 224	1 761 774	41 755	144 182	2 274 979	1 905 956
Kazachstan	1 993 407	1 335 620	0	0	1 993 407	1 335 620
Poľsko	1 288 828	1 031 510	57 060	99 399	1 345 888	1 130 909
Ostatné	3 635 368	3 159 711	254 114	161 831	3 889 482	3 321 542
Spolu	9 681 205	7 514 439	389 457	408 712	10 070 662	7 923 151

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie o výške 346 254 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku 353 808 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018	Stav k 1.1.2018	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2019	2018
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	213 212	381 012	489 684	-167 800	-108 672
Výrobky	197 558	383 566	75 959	-186 008	307 607
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	410 770	764 578	565 643	-353 808	198 935
Manká a škody	x	x	x	7 554	57 948
Iné	x	x	x	0	-5 524
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-346 254	251 359

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	117 685	201 128
Predaj materiálu	50 623	42 188
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	5 015	1 197
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	36 363
Výnosy z poistných plnení	62 047	903
Ostatné	0	120 477
Finančné výnosy, z toho:	3 145	14 833
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>3 145</i>	<i>14 833</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	86	138
kurzové zisky realizované	3 059	14 695

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 509 808	2 381 877
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>35 341</i>	<i>29 900</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	35 341	29 900
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 474 467</i>	<i>2 351 977</i>
Certifikačný audit a služby kvality	28 279	22 619
Provízie	398 226	255 022
Prepravné služby	392 731	464 256
Nájomné	68 085	42 727
Transakčné služby	142 310	242 186
Úprava valcov na výrobu	264 504	461 884
Poradenstvo, posudky	16 750	37 765
Služby právnicke, notárske	50 909	15 764
Opravy a udržiavanie	184 487	138 434
Trade mark fee a manažment fee	173 624	81 763
Ostatné služby v rámci skupiny	0	27 922
Cestovné	80 697	39 605
Technická podpora skupina, služby vedenia	383 646	255 270
Ostatné	290 219	266 760
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	159 213	295 839
Manká a škody	5 775	57 948
Odpis pohľadávky	5 556	385
Poistenie majetku	29 495	28 455
Iné	118 387	209 051
Finančné náklady, z toho:	829 176	749 451
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>15 172</i>	<i>9 592</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 159	1 198
Kurzové straty realizované	14 013	8 394
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>814 004</i>	<i>739 859</i>
Nákladové úroky	811 128	733 677

Bankové poplatky	2 876	6 182
------------------	-------	-------

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Osobné náklady, z toho:	2 293 999	2 055 730
Mzdy	1 638 318	1 476 691
Sociálne poistenie	398 515	350 824
Zdravotné poistenie	161 386	144 064
Sociálne zabezpečenie	95 780	84 151

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2019
Dlhodobý majetok	-1 838 049	0	470 925	-1 367 124
Zásoby	108 462	0	146 697	255 159
Pohľadávky	91 653	0	0	91 653
Rezervy	127 081	0	77 594	204 675
Daňové straty	5 551 035	0	-1 341 537	4 209 498
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	289 005	0	111 668	400 673
Celkom	4 329 187	0	-534 653	3 794 534
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	909 129	0	-112 277	796 852
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	909 129		-112 277	796 852
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	325 299		-38 203	287 096

Spoločnosť sa rozhodla neúčtovať o odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu neistých budúcich daňových výnosov, oproti ktorým by sa budúca daňová pohľadávka využila. Kumulované daňové straty si Spoločnosť môže uplatniť v štruktúre stanovenej zákonom č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, do roku 2023.

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
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	0

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

5 161 658 5 840 040

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

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2 999 648			-4 692 789		
teoretická daň		-629 926	21%		-985 486	21%
Daňovo neuznané náklady	1 763 927	370 425		2 113 891	443 917	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-121 835	-25 585	
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky	784 124	164 666		2 573 352	540 404	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	269 676	56 632		0	0	
Spolu		-38 203	1%		-26 750	0,57%
Splatná daň z príjmov		0			0	
Odložená daň z príjmov		-38 203	1%		-26 750	0,57%
Celková daň z príjmov		-38 203	1%		-26 750	0,57%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Podmienенým majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

Ako je uvedené v časti poznámok Pohľadávky na strane 15, Spoločnosť evidovala súdny spor na Medzinárodnom rozhodcovskom súde vo Viedni v súvislosti s pohľadávkou 25 417 tis. EUR voči Monete S s.r.o. a jej konateľom. Spoločnosť vystupovala ako žalujúca strana.

V apríli 2018 Medzinárodný rozhodcovský súd (International Court of Arbitration at International Chamber of Commerce (ICC)) priznal Spoločnosti plnenie vo výške 12 242 tis. EUR ako istiny plus prislúchajúce úroky vo výške 12 242 tis. EUR.

Vymožiteľnosť pohľadávky je však zatiaľ neistá. Materská spoločnosť vydala potvrdenie Spoločnosti, že preberá všetky potenciálne záväzky a aktíva vyplývajúce z uvedeného súdneho sporu.

2. Podmienенé záväzky

Podmienенým záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Spoločnosť eviduje súdny spor na Okresnom súde Michalovce voči Monete S, s.r.o., kde Spoločnosť vystupuje ako žalovaná strana vo veci údajných nárokov spoločnosti Moneta S, s.r.o. podľa zmluvy o uzavretí zmluvy o prevode 100%-ného obchodného podielu v MONETA PACKAGING SK, s.r.o. Výsledok súdneho sporu je neistý. Spoločnosť verí, že nároky žalujúcej strany sú neoprávnené. Materská spoločnosť vydala potvrdenie Spoločnosti, že preberá všetky potenciálne záväzky a aktíva vyplývajúce z uvedeného súdneho sporu.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti.

4. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	72 920	10 000
Zásoby prijaté do úschovy	0	5 059

V nájme má Spoločnosť 6 kusov vysokozdvížných vozíkov, doba prenájmu 72 mesiacov.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Koncom roka 2019 boli zverejnené prvé správy ohľadom obmedzeného množstva prípadov nákazy neznámym ochorením v Číne (neskôr označeným ako COVID-19, Koronavírus), ktoré boli nahlásené Svetovej zdravotníckej organizácii. Počas prvých mesiacov roka 2020 sa vírus rozšíril celosvetovo. Spoločnosť posúdila dôsledky rozšírenia vírusu ako udalosť po konci účtovného obdobia, ktorá si nevyžaduje úpravu účtovnej závierky. Spoločnosť nie je momentálne schopná plne posúdiť dôsledky rozšírenia Koronavírusu na jej budúcu finančnú pozíciu a prevádzkovú činnosť, avšak v závislosti od ďalšieho vývoja situácie, dopady môžu byť negatívne a významné.

Spoločnosť dbá na ochranu zdravia svojich zamestnancov, v priebehu najkritickejších mesiacov pracuje väčšina zamestnancov prostredníctvom tzv. home office.

Spoločnosť uzatvorila svoje výrobné a administratívne priestory pre vstup cudzích osôb. Tiež sprísnila kontroly vodičov dovážajúcich a vyvážajúcich tovar. Pred vstup do administratívnych priestorov umiestnila stojany s dezinfekciou a každý zamestnanec je povinný pracovať v ochranných prostriedkoch aké si vyžaduje zákon.

Po 31. decembri 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali iné také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv (Spoločníci):

- Schur Flexibles Holding GesmbH a
- Schur Flexibles GmbH.

Ostatné spriaznené strany (Sesterské spoločnosti v Skupine) s ktorými má Spoločnosť aktívne transakcie:

- Schur Flexibles GmbH,
- Schur Flexibles Holding GesmbH,
- Schur Flexibles Germany GmbH,
- Schur Flexibles Dixie GmbH,
- Schur Flexibles Vacufo GmbH
- Schur Flexibles Poland Sp. z o.o.,
- Schur Flexibles ABR SA,
- Prisma SA,
- Danapak Flexibles AS,
- Schur Flexibles Benelux BV,
- Schur Flexibles Denmark AS,
- Polymer Sourcing GmbH,
- Cats Flexible Packaging BV,
- Haensel Flexible Packaging GmbH a
- Schur Flexibles Uni Roto SAS.

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2019	2018
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	299 669	289 914
Úrokové náklady z pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	811 128	733 677
Vklad do základného imania	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	2 700 000	3 000 000
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	383 387	231 446
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	524 458	433 003
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	470 855	501 585
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	162 254	130 433

Spriaznená osoba		Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	802 513	697 564
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	82 241	26 770
Poskytnuté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0
Závazok z Cashpoolu	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	12 929 904
Pohľadávky z Cashpoolu	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	339 800	0
Prijaté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	12 500 000	0
Závazky - úroky z pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 327 323	515 820

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHL'AD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	75 000	0	0	0	75 000
Kapitálové fondy z príspevkov	13 861 000	2 700 000	0	0	16 561 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	4 429	0	0	0	4 429
Nerozdelený zisk minulých rokov	84 155	0	0	0	84 155
Neuhradená strata minulých rokov	-8 778 273	0	0	-4 666 039	-13 444 312
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 666 039	-2 961 445	0	4 666 039	-2 961 445
Vlastné imanie spolu	580 272	-261 445	0	0	318 827

V roku 2019 došlo k navýšeniu kapitálových fondov dodatočným príspevkom spoločníkov Schur Flexibles Holding GesmbH vo výške 2 673 tis. EUR a Schur Flexibles GmbH vo výške 27 tis. EUR

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	75 000	0	0	0	75 000
Kapitálové fondy z príspevkov	10 861 000	3 000 000	0	0	13 861 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	4 429	0	0	0	4 429
Nerozdelený zisk minulých rokov	84 155	0	0	0	84 155
Neuhradená strata minulých rokov	-4 314 861	0	0	-4 463 412	-8 778 273
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 463 412	-4 666 039	0	4 463 412	-4 666 039
Vlastné imanie spolu	2 246 311	-1 666 039	0	0	580 272

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2018

Účtovná strata za rok 2018 vo výške 4 666 039 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov v plnej výške

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2019

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 rozhodnú spoločníci. Návrh štatutárneho orgánu spoločníkom je takýto:

stratu za rok 2019 previesť na neuhradenú stratu z minulých rokov v plnej výške.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2019	2018
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-2 999 648	-4 692 789
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 279 491	1 588 730
Odpis zásob	7 555	57 948
Odpis pohľadávky	5 556	385
Zmena stavu opravnej položky k pohrádkam	-3 094	-3 099
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	146 697	9 521
Zmena stavu rezerv	19 966	244 035
Úrokové náklady (netto)	811 128	733 677
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	1 122
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-732 349	-2 060 470
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohrádkov z obchodného styku a časového rozlíšenia	374 701	-232 059
Úbytok (prírastok) zásob	213 114	41 546
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-2 109 391	26 391
Prevádzkové peňažné toky	-2 253 925	-2 224 592
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-2 253 925	-2 224 592
Zaplatené úroky	0	-597 691
Zaplatená daň z príjmov	0	9 907
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-2 253 925	-2 812 376
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-457 992	-489 477
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	3 000
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-457 992	-486 477
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	2 700 000	3 000 000
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	31 798	282 210
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	2 741 798	3 282 210

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	29 881	-16 643
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	7 462	24 105
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	37 343	7 462