

Článok I - Všeobecné informácie**I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti**

Obchodné meno: SCP PAPIER, a. s.
Sídlo: Mostová 5358/29, 034 01 Ružomberok
Dátum založenia: 24.7.1997
Dátum vzniku: 18.8.1997

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Veľkoobchod a sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti	18.8.1997
Vnútroštátna nákladná cestná doprava	2.8.2004
Prenájom hnutelných vecí	20.5.2011
Skladovanie	20.5.2011

I. 2) Informácie o ÚJ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

I. 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie: 29.05.2019
Schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a to dňa 24.3.2020 za účtovné obdobie od 1.1.2019 do 31.12.2019.

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie:

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31.12.2018 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 29.5.2019.

Schválenie audítora:

Valné zhromaždenie dňa 29.5.2019 schválilo auditorskú spoločnosť Ing. Reginu Lesayovú s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.1.2019 do 31.12.2019.

I. 5) Údaje o skupine**I. 5 a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu**

Materskou účtovnou jednotkou spoločnosti je spoločnosť Štatistické a evidenčné vydavateľstvo tlačív, a. s. ŠEVT a.s. /skrátaná verzia obchodného mena/, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu.

I. 5 b) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu

Štatistické a evidenčné vydavateľstvo tlačív, a. s. ŠEVT a.s. /skrátaná verzia obchodného mena/, Plynárenská 6, 821 09 Bratislava

I. 5 c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b)

Plynárenská 6, 821 09 Bratislava

I. 5d) údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádzajú

SCP PAPIER, a.s. je materskou účtovnou jednotkou spoločnosti SCP PAPIR, d.o.o. Sarajevo, Bosna a Hercegovina. Konsolidovanú účtovnú závierku nezostavuje, pretože skupina nespĺňa kritériá stanovené zákonom o účtovníctve, pri splnení ktorých je materská účtovná jednotka povinná konsolidovanú účtovnú závierku zostaviť.

I. 5 d2) pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek		
Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo	Komentár
SCP PAPIR, d.o.o.	Halilovići b.r.4, Sarajevo	

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	23	26
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	22	25
počet vedúcich zamestnancov	2	3

Článok II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu: nepretržitého pokračovania činnosti

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov					
Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	3	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	11	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok		áno	Obstarávacía cena	21	
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena	34	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	54	
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacía cena		
Krátkodobý finančný majetok	Vlastné akcie	áno	Obstarávacía cena	66	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	74	
Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:		áno	Menovitá hodnota	101,136,139	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	141	

Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:		áno	Obstarávacia cena	11	
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:		áno	Menovitá hodnota	133,117	

Krátkodobý finančný majetok pozostáva z peňazí v hotovosti, zostatkov na bankových účtoch, ktoré sa oceňujú nominálnymi cenami. Zostatky pokladni v cudzej mene sa prepočítavajú na € kurzom ECB alebo NBS Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz ECB ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú v sume, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

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

Daň z príjmov splatná sa účtuje ako náklad za bežné obdobie, účtovaný hospodársky výsledok sa transformuje na daňový základ, z ktorého sa vypočíta výška daňovej povinnosti.

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Softver	4,00	Časová	Lineárne	1/4	1/4

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Odpisová skupina 1	4,00	Časová	Lineárne	1/4	1/4
Odpisová skupina 2	6,00	Časová	Lineárne	1/6	1/6
Odpisová skupina 3	12,00	Časová	Lineárne	1/12	1/8
Odpisová skupina 4	20,00	Časová	Iný	1/20	1/12

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III. 1) Aktíva

III. 1a) Dlhodobý majetok

III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		76 231				0		76 231
Prírastky						2 785		2 785
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		76 231				2 785		79 016

účetného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		76 231						76 231
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		76 231						76 231
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia		0				2 785		2 785

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		76 231						76 231
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		76 231						76 231
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		76 231						76 231
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		76 231						76 231
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie									
Položka	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 na začiatku účtovného obdobia			456 980			0	0	0	456 980
Prírastky			13 992				13 992		27 984
Úbytky			14 100				13 992		28 092
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			456 872			0	0	0	456 872
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			334 355						334 355
Prírastky			52 955						52 955
Úbytky			14 100						14 100
Stav na konci účtovného obdobia			373 210						373 210
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			122 625			0	0	0	122 625
Stav na konci účtovného obdobia			83 662			0	0	0	83 662

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Položka	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 na začiatku účtovného obdobia			506 816			0	0	0	506 816
Prírastky			63 169				63 169		126 338
Úbytky			113 005				63 169		176 174
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			456 980			0	0	0	456 980

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			400 320						400 320
Prírastky			47 040						47 040
Úbytky			113 005						113 005
Stav na konci účtovného obdobia			334 355						334 355
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			106 496			0	0	0	106 496
Stav na konci účtovného obdobia			122 625			0	0	0	122 625

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra										
Položka	Podielová účasť v PUJ (061A, 062A, 063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A, 067A, 069A)	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	52 201			231 939		165 970				450 110
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	52 201			231 939		165 970				450 110
Ocenenie dcérsky spoločností metódou vlastného imania										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-6 979									-6 979
Prírastky										
Úbytky	27									27
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	-7 006									-7 006
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	52 201			231 939		165 970				450 110
Stav na konci účtovného obdobia	52 174			231 939		165 970				450 083

III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom (riadok 22 súvahy)					
SCP PAPIR, Sarajevo	51,00				52 174
CP a podiely, okrem PUJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom - nad 20 % (riadok 23 súvahy)					
	0,00				
CP a podiely – zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu					
	0,00				

Na ocenenie dcérskych spoločností sa používa metóda vlastného imania.

Spoločnosť SCP PAPIR, d.o.o. Sarajevo je v likvidácii a preto nezostavila účtovnú závierku k 31.12.2019. Z toho dôvodu výsledok hospodárenia neuvádzame. V účtovnej hodnote podielu v dcérskej spoločnosti je zohľadnená suma podielu na likvidačnom zostatku, ktorý sme obdržali do dátumu zostavenia účtovnej závierky.

III. 1 k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	0

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	810 970
Zásoby, s obmedzeným právom s nimi nakladať	0

Záložné právo na zásoby vo výške 100% voči UNICREDIT BANK, ktorá poskytla spoločnosti kontokorentný úver.

III. 1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim					
Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	445 324			23	445 301
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	445 324			23	445 301

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom,	0	0	0

členom a združeniu			
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	523 378	2 205 858	2 729 236
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	330 561	1 334 689	1 665 250
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	12 582	69 707	82 289
Krátkodobé pohľadávky spolu	866 521	3 610 254	4 476 775

III. 1 r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom		
Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		3 435 499

Na pohľadávky z obchodného styku je zriadené záložné právo v prospech UNICREDIT BANK.

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 749	8 190
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 448	53 146
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	0
SPOLU	10 197	61 336

III. 1 x) Vlastné akcie

SCP PAPIER, a.s. vlastní k 31.12.2019 55 vlastných akcií á 332,-€ t.j. 18 260,-€. Výška podielu na základnom imaní je 4,58%.

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia		
Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 176	9 813
Nájomné za kancelárske priestory		3 226
Prevádzkové náklady za kancelárske priestory		1 367
Telefóny	499	529
Služby, licencie	1 038	1 942
Predplatné	639	541
Poistenie		2 179
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	72 211	97 461
Bonusy od dodávateľov	71 955	96 947
Odberateľské úroky	256	514
Logistické služby		0

1. Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované výdavky na predplatné časopisov, paušálne poplatky za mobilné telefóny na rok 2020, licencie na rok 2020, nájomné, prevádzkové náklady.

2. Príjmy budúcich období predstavujú časovo rozlíšené výnosy - očakávané príjmy za bonusy od dodávateľov za rok 2019, príjmy za odberateľské úroky 2019

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a1-2) Základné imanie					
Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
Kmeňové	332	1 200	398 400	398 400	
SPOLU	332	1 200	398 400	398 400	

Výška základného imania spoločnosti je 398 400 eur. Tvoria ho 1200 ks akcií v menovitej hodnote 332 eur za kus. Jedná sa o kmeňové akcie na meno v zaknihovanej podobe. Základné imanie spoločnosti je splatené v plnej výške.

III. 2 a4-2) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	286 069

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia bola strata zúčtovaná s nerozdeleným ziskom minulých rokov.

III. 2 a7-2) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie	
Názov položky	Vysporiadanie účtovnej straty
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	191 827
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
SPOLU	191 827

III. 2 b) Rezervy					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	24 313	29 927	24 313		29 927
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	22 108	27 727	22 108		27 727
Rezerva na overenie účtovnej závierky	2 200	2 200	2 200		2 200
Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky	0				
Rezerva na nevyúčtované služby	5		5		

Predpokladaný rok použitia rezerv je 2020.

III. 2 c) Závazky - do a po lehote splatnosti			
Závazok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Závazky z obchodného styku	126, 124	937 954	184 581
Závazky voči zamestnancom	131	26 441	0
Závazky zo sociálneho poistenia	132	20 138	0
Daňové záväzky	133	114 839	0
Iné záväzky	135	34 409	0
Krátkodobé záväzky spolu	122	1 133 781	184 581

III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	76 622	101 216
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	76 622	101 216
Krátkodobé záväzky spolu	1 318 362	1 291 680
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 133 781	1 202 088
Závazky po lehote splatnosti	184 581	89 592

III. 2 f) Odložený daňový záväzok		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	115 281	115 291
odpočítateľné		
zdaniteľné	115 281	115 291
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	19 998	7 872
odpočítateľné	19 998	7 872
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	4 200	1 653
Uplatnená daňová pohľadávka	2 547	18
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	-2 547	-18
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	24 209	24 211
Zmena odloženého daňového záväzku	2	550
Zaučtovaná ako náklad	-2	-550
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 409	1 991
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 855	4 123
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 855	4 123
Čerpanie sociálneho fondu	3 148	3 705
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 116	2 409

III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
UNICREDIT BANK - kontokorent	€		31.12.2020	3 495 381		4 702 789

Kontokorent je od 1.7.2015 úročený úrokovou sadzbou 1M EURIBOR + 3,2% FXT/KTK

Poplatok za administráciu je 0,125% štvrťročne z hodnoty úveru

Poplatok za monitorovanie je 0,4% za rok z hodnoty úveru

Zabezpečenie:

- Záložné právo na nehnuteľnosti ŠEVT, a.s.
- Záložné právo k cenným papierom SCP PAPIER, a.s.
- Záložné právo k cenným papierom ŠEVT, a.s.
- Záložné právo k hnutelným veciam - zásoby
- Záložné právo k pohľadávkam z obch. styku
- Záložné právo k pohľadávkam z účtu klienta v banke
- Vinkulácia poisťného na majetok (zásoby)
- Pristúpenie k záväzku ŠEVT, a.s. (spoludlžník)
- Blankozmenky s avalom (p. Miroslav Kadvoľt + ŠEVT, a.s.) a zmenkové vyhlásenie zmenkového dlžníka
- Ručenie (p. Miroslav Kadvoľt a p. Jana Kadvoľtová)

III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
veriteľ 1	€	6,5%	20.1.2020	10 000		100 000

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	25 980	32 813
Zľavy a bonusy	25 980	32 813
Úroky - lízing	0	0
Úroky	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
príspevok na marketing	0	0

III. 4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	34 409	53 497		35 296	76 249	
Finančný náklad	2 532	1 945		3 294	3 802	
SPOLU	36 941	55 442		38 590	80 051	

III. 5) Odložená daň

III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-194 376			-286 637		
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	32 850			49 679		
Výnosy nepodliehajúce dani	8 077			31 976		
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-169 603			-268 934		
Splatná daň z príjmov						
Odložená daň z príjmov		-2 549			-568	
Celková daň z príjmov		-2 549			-568	

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb		
Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov Bežný rok	Suma výnosov Minulý rok
Tovar	6 757 769	8 740 252
Služby	286 798	164 285
Výrobky	0	0

IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Bežný rok	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Minulý rok
Ostatné významné položky výnosov z HČ spolu:	80 511	118 553
Tržby z predaja majetku	750	10 734
Zmluvné pokuty	6 920	22 728
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	72 841	85 091
Výnosy z postúpených pohľadávok	0	0

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	435 154	463 720
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna poisťovňa	109 906	117 635
Zdravotná poisťovňa	44 450	47 458
Iné osobné a sociálne náklady	28 665	31 340
SPOLU	618 175	660 153

IV. 1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov Bežný rok	Suma finančných výnosov Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)	0	0
Výnosové úroky (662)	0	0
Kurzové zisky počas roku (663.A)	0	0
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)	1	1
Ostatné finančné výnosy (66x)	12 582	12 582
SPOLU	12 583	12 583

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby		
Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
nájomné	196 009	221 832
náklady na informačnú techniku	18 866	10 593
telekomunikačné služby	16 923	17 377
mandátne zmluvy	41 499	65 647
opravy a údržba	23 576	35 366
cestovné	42	0
prepravné služby	114 288	120 923
mýto	1 216	1 937
marketingové služby	480	238
ostatné	29 457	31 402
SPOLU	442 356	505 315

IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Bežný rok	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Minulý rok
náklady na predaj tovaru	5 934 160	7 769 161
osobné náklady	618 175	660 153
odpisy	52 955	47 040
poistné	11 145	10 229
tvorba opravných položiek	-23	-13
odpis pohľadávok	0	24 181

IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)	0	0
Nákladové úroky (562)	145 418	168 100
Kurzové straty počas roku (563.A)	0	0
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)	0	0
Ostatné finančné náklady (56x)	42 164	46 334
SPOLU	187 582	214 434

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 200	6 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 200	6 200
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

IV. 4 a) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Typ výrobku/služby/činnosti	Čistý obrat v bežnom roku	Čistý obrat v minulom roku
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	286 798	164 285
Tržby za tovar	6 757 769	8 740 252
Spolu	7 044 567	8 904 537

IV. 4 b) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	6 879 995	8 615 821
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	164 572	183 665
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)	0	105 051

Článok VI - Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

VI. i) Informácie o mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živelné pohrome

Koncom roka 2019 sa prvý krát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zostavenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo zreteľný pokles predaja, situácia sa však stále mení, preto nemožno predvídať budúce dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Článok VII - Informácie o spriaznených osobách

VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami			
Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
Člen predstavenstva č. 2	hodnota úroku z pôžičky od účtovnej jednotky, splatnosť 31.12.2019, úroková sadzba 3,5%	5 809	5 809

MIGA, s.r.o. - prepojená osoba v skupine	kúpa tovaru od účtovnej jednotky	90 057	129 467
Patex & CO, s.r.o. - spriaznená osoba	kúpa tovaru od účtovnej jednotky	48	77
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	poskytnutá služba účtovnej jednotke	0	680
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	hodnota úroku z pôžičky od účtovnej jednotky, splatnosť 31.12.2019, úroková sadzba 2,92%	6 773	6 773
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	kúpa tovaru od účtovnej jednotky	1 003 751	945 089
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	účtovnou jednotkou poskytnutá služba	250 000	125 000
Člen predstavenstva č.1	hodnota úroku z pôžičky účtovnej jednotke, splatnosť 30.11.2018, úroková sadzba 6,5%	0	2 653
Člen predstavenstva č.1	hodnota úroku z pôžičky účtovnej jednotke, splatnosť 18.9.2018, úroková sadzba 6,5%	0	1 280
Člen predstavenstva č.1	pôžička účtovnej jednotke, splatnosť 20.01.2020, úroková sadzba 6,5%	0	100 000
Člen predstavenstva č.1	hodnota úroku z pôžičky účtovnej jednotke, splatnosť 20.01.2020, úroková sadzba 6,5%	2 076	5 467
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	kúpa tovaru od materskej účtovnej jednotky	1 548	1 656
MIGA, s.r.o. - prepojená osoba v skupine	kúpa tovaru od prepojenej osoby v skupine	0	68
Patex & CO, s.r.o. - spriaznená osoba	poskytnutá služba účtovnej jednotke	247	0

VII. 1 b) Charakteristika transakcií so spriaznenými osobami, ktorými su sumy zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky				
Spriaznená osoba	Transakcia	Suma zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Opravné položky	Odúčtovanie pochybných pohľadávok
Člen predstavenstva č. 2	pôžička od účtovnej jednotky, splatnosť 31.12.2019, úroková sadzba 3,5%	165 970		
Člen predstavenstva č. 2	ostatné pohľadávky - predaj akcií	958 987		
Člen predstavenstva č. 2	iné pohľadávky	63 898		
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	pôžička od účtovnej jednotky, splatnosť 31.12.2019, úroková sadzba 2,92%	231 939		
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	iné pohľadávky	18 390		
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	pohľadávky z obchodného styku	428 714		
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	zmenka na inkaso	479 514		
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	postúpenie pohľadávok z obchodného styku	15 921		
ŠEVT, a.s. - materská účtovná jednotka	záväzky z obchodného styku	0		
MIGA, s.r.o. - prepojená osoba v skupine	zmenka na inkaso	724 429		
MIGA, s.r.o. - prepojená osoba v skupine	pohľadávky z obchodného styku	16 671		
SCP PAPIR, d.o.o.-dcérska účtovná jednotka	prijaté preddavky	56 000		
Patex & CO, s.r.o. - spriaznená osoba	pohľadávky z obchodného styku	58		

Člen predstavenstva č.1	pôžička účtovnej jednotke, splatnosť 20.01.2020, úroková sadzba 6,5%	10 000		

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

- pohľadávky z obchodného styku
- záväzky z obchodného styku
- zmenky na inkaso
- zostatky pôžičiek

VII. 2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

VII. 2 b,d) Výška odmien jednotlivým členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov

Členovia štatutárneho orgánu a dozorného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu funkcie nepoberajú žiadne príjmy. Sú zamestnancami spoločnosti a poberajú príjem zo závislej činnosti.

VII. 2 c,d) Pôžičky poskytnuté členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov						
Orgán	Pôžička	Výška pôžičky	Zostatok k poslednému dňu účtovného obdobia	Splatená suma pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia	Celková suma odpustenej pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia	Podmienky za akých boli pôžičky poskytnuté
Predstavenstvo	pôžička	165 970	165 970	0	0	úroková sadzba 3,5%, splatnosť 31.12.2019

Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	398 400				398 400
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	-6 979		27		-7 006
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					

Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	79 666				79 666
Rezervný fond	138 446				138 446
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	514 699			-286 069	228 630
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-286 069	-191 827		-286 069	-191 827
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	398 400				398 400
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	-6 193		786		-6 979
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	79 666				79 666
Rezervný fond	138 446				138 446
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	851 442			-336 743	514 699
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-336 743	-286 069		-336 743	-286 069
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Článok X - Prehľad peňažných tokov			
Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy			
Pol.	Obsah položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-194 376	-286 637
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hosp. výsledok z bežnej činnosti	224 093	214 156
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmot. a hmot. majetku (+)	52 955	47 040
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodob. nehmot. a hmot. majetku (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	26 054	9 751
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	145 418	168 100
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (-)	-1	-1
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (+)		
A. 1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-333	-10 734
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	1 380 087	407 715
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 207 846	325 877
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	11 925	-580 906
A 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	160 316	662 744
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov a peň. ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 409 804	335 234
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do inv. činností (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do finančných činností (-)	-147 092	-167 712
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 262 712	167 522
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (- +)		-2 880

A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 262 712	164 642
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-2 785	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-13 992	-63 169
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	333	10 734
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-16 444	-52 435
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C1.1. až C.1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		

C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účt. jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtov. jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtov. jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast. imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9.)	-90 000	20 000
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		100 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-90 000	-80 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky , s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely zo zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest.činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest.činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-90 000	20 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	1 156 268	132 207
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-4 641 453	-4 773 661
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-3 485 185	-4 641 454
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1	1
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-3 485 184	-4 641 453