Účtovná závierka

Úč POD (MF/18009/2014-74)

k 31.12.2018

Účtovná závierka

Riadna

Účtovná jednotka: veľká

Daňové identifikačné číslo: 2020464974

IČO: 31586392

SK NACE: 68320 Správa nehnuteľností

Za obdobie

od: 01/2018

do: 12/2018

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

od: 01/2017

do: 12/2017

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky: SPOOL, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Dr. Herza

Číslo: 23

PSČ: 98401

Obec: Lučenec

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti: OR OS Banská Bystrica oddiel: Sa vložka 158/S

Telefónne číslo:

Faxové číslo:

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 29.03.2019

Schválená dňa:

Strana aktív

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	**1**	9 594 575	3 384 207	6 210 368	10 344 154
A.	**Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21**	**2**	6 279 654	3 017 379	3 262 275	3 281 412
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)**	**3**	26 346	26 346	0	238
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	4				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	5	26 346	26 346	0	238
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	6				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	7				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	8				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	9				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)**	**11**	5 278 365	2 991 033	2 287 332	2 298 139
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	450 268		450 268	450 268
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	4 359 511	2 610 992	1 748 519	1 689 856
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	468 586	380 041	88 545	120 210
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18				37 805
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)**	**21**	974 943		974 943	983 035
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	334 853		334 853	342 945
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	640 090		640 090	640 090
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28				
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				

Strana aktív

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
B.	**Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71**	**33**	3 297 001	366 828	2 930 173	7 040 132
B.I.	**Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)**	**34**	12 347	8 172	4 175	3 853
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	12 347	8 172	4 175	3 852
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				1
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)**	**41**	18 127		18 127	15 762
B.II.1.	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)**	**42**				
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	18 127		18 127	15 762
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)**	**53**	1 782 730	358 656	1 424 074	3 472 205
B.III.1.	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)**	**54**	1 440 237	358 656	1 081 581	3 462 333
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 440 237	358 656	1 081 581	3 462 333
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	3 373		3 373	9 328
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	339 120		339 120	544

Strana aktív

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
B.IV.	**Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)**	**66**				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				
B.V.	**Finančné účty r. 72 + r. 73**	**71**	1 483 797		1 483 797	3 548 312
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	22 980		22 980	22 490
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	73	1 460 817		1 460 817	3 525 822
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)**	**74**	17 920		17 920	22 610
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	17 920		17 920	19 519
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78				3 091

Strana pasív

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	4	5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	**79**	6 210 368	10 344 154
A.	**Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100**	**80**	4 100 438	4 098 548
A.I.	**Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)**	**81**	2 684 458	2 684 458
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 684 458	2 684 458
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	**Emisné ážio (412)**	**85**		
A.III.	**Ostatné kapitálové fondy (413)**	**86**	3 024 183	3 024 183
A.IV.	**Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89**	**87**	34 155	32 927
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	34 155	32 927
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		
A.V	**Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92**	**90**	16 295	16 295
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	16 295	16 295
A.VI.	**Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)**	**93**	-244 721	-236 629
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	276 464	284 556
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95	-521 185	-521 185
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	**Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99**	**97**	-1 428 492	-1 428 828
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	-1 428 492	-1 428 828
A.VIII.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)**	**100**	14 560	6 142
B.	**Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140**	**101**	2 105 671	6 245 180
B.I.	**Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)**	**102**	7 048	4 750
B.I.1.	**Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)**	**103**		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	7 048	4 750
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		

Strana pasív

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	4	5
B.II.	**Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120**	**118**		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45X)	120		
B.III	**Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)**	**121**	540 776	618 062
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)**	**122**	1 345 471	5 371 646
B.IV.1.	**Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)**	**123**	1 147 721	3 255 709
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 147 721	3 255 709
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	1 177	1 897 176
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	7 245	5 675
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	25 585	22 175
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	84 609	5 136
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	79 134	185 775
B.V.	**Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138**	**136**	212 376	250 722
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	29 084	18 221
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	183 292	232 501
B.VI.	**Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)**	**139**		
B.VII.	**Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)**	**140**		
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)**	**141**	4 259	426
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		426
2.	Výdavky budúcich období kratkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	4 259	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

Výkaz ziskov a strát

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	**Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)**	1	4 826 418	748 722
**	**Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)**	2	5 590 321	3 733 547
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	3		193
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	4		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	5	4 823 994	744 208
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	6		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	7		1 450
VI.	**Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)**	8		3 635
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	9	766 327	2 984 061
**	**Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26**	10	5 582 547	3 713 882
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1	47
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	256 261	218 464
C	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		8 172
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	4 322 570	361 031
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	715 530	688 330
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	507 983	489 483
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		2 200
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	172 386	164 797
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	35 161	31 850
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	26 531	25 531
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	131 139	141 967
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	131 139	141 967
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 112	2 038
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	8 864	14 200
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	120 539	2 254 102
***	**Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)**	27	7 774	19 665
*	**Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)**	28	245 162	158 137
**	**Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44**	29	32 737	142 178
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		120 000
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	19 366	8 796
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	19 366	8 796
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		

Výkaz ziskov a strát

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	2 424	686
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2 424	686
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	10 947	12 696
**.	**Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54**	**45**	16 196	141 457
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		120 000
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	10 181	15 240
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	10 181	15 240
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	6 015	6 217
***	**Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)**	**55**	16 541	721
****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)**	**56**	24 315	20 386
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	9 755	14 244
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	12 120	14 244
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-2 365	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)**	**61**	14 560	6 142