

Článok I. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

1) Základné informácie o Spoločnosti

Obchodné meno : CHEMOSVIT, a.s.
 Sídlo: Štúrova 101 , 059 21 Svit
 Právna forma : akciová spoločnosť
 Subjekt verejného záujmu : Spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu (§2/14 ZoU).

Spoločnosť bola založená 25. marca 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 29. apríla 1993 (Obchodný register Okresného súdu v Prešove, oddiel Sa, vložka 136/P).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prenájom nehnuteľností
- outsourcingové služby pre spoločnosti v skupine a ostatných odberateľov

Test veľkostnej skupiny:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (2024)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2023)	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	109.163.511	94.747.718	áno
Čistý obrat celkom	6.821.260	5.632.168	nie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	45	40	nie

Spoločnosť spĺňa veľkostné podmienky pre zatriedenie do veľkostnej skupiny – **malá účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu.

2) Ručenie v iných spoločnostiach

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2023 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 3.júna 2024.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Do registra účtovných závierok bola uložená :

- Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 dňa 19. marca 2024,
- Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2023 dňa 22.apríla 2024,
- Oznámenie o dátume schválenia účtovnej závierky k 31. decembru 2023 dňa 5.júna 2024,
- Výročná správa k 31.12.2023 spolu so správou audítora o overení súladu Výročnej správy s účtovnou závierkou dňa 2.augusta 2024.

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení, za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

5) Informácie o skupine.

Spoločnosť zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek zahrňovaných do konsolidovaného celku. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti.

Do registra účtovných závierok bola dňa 9.septembra 2024 uložená Konsolidovaná účtovná závierka k 31.12.2023 spolu so správou audítora, výkaz vybraných údajov bol uložený do registra účtovných závierok dňa

18. decembra 2024. Konsolidovaná výročná správa k 31.12.2023 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 6.decembra 2024.

Materská účtovná jednotka CHEMOSVIT, a.s. má povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa Zákona o účtovníctve 431/2002 Z. z. §22 ods.10. Zostavením len individuálnej účtovnej závierky materskej účtovnej jednotky by sa významne ovplyvnil úsudok o finančnej situácii, nákladoch, výnosoch a výsledku hospodárenia za konsolidovaný celok.

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	45	40
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:	44	47
počet vedúcich zamestnancov	11	15

Článok II. Informácie o prijatých postupoch

1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spoločnosť nemá žiadne iné významné transakcie ktoré by neboli popísané v poznámkach.

4) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, inštaláciu a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, zahŕňajúcimi všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

b) Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Vklady a podiely na základnom imaní dcérskych a spoločných podnikov sa ku dňu účtovnej závierky oceňujú metódou vlastného imania.

c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou).

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťenie, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Nakupované zásoby sa oceňujú systémom okamžitých reálnych cien.

V priebehu účtovného obdobia sme používali spôsob A účtovania zásob s použitím kalkulačných účtov 111 a 131. Po spracovaní došlej faktúry s príjmom na sklad sa celá hodnota preúčtuje na účet 112 - Materiál na sklade, alebo 132 - Tovar na sklade a v predajniach.

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 zahrnuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Vlastné náklady zahŕňujú :

- Priame materiálové náklady
- Priame mzdy
- Ostatné priame náklady
- Výrobná réžia

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

d) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti

Neaktuálne.

e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

f) Krátkodobý finančný majetok

Na účte krátkodobý finančný majetok sa účtuje časť finančného majetku, u ktorého je predpokladaná držba najviac jeden rok odo dňa uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné prostriedky a cenniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

g) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Časovo sa nerozlišujú nevýznamné sumy stanovené vo vnútropodnikovej smernici, ak sa týkajú opakovaných plnení a zároveň obdobia december bežného roka a január nasledujúceho roka.

h) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

j) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

k) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Zmeny reálnej hodnoty zabezpečeného aktíva alebo záväzkov z dôvodu zabezpečeného rizika sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

l) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájomu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

m) Splatná daň z príjmov a odložená daň

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej osobitným predpisom platnej pre aktuálny rok.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za menu euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, pohľadávok voči zamestnancom, nákladom budúcich období a výnosom budúcich období) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky, pohľadávky voči zamestnancom, náklady budúcich období a výnosy budúcich období v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

o) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

p) Odpisy

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je dlhodobý majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je rovná alebo nižšia ako suma podľa daňového zákona a použiteľnosť alebo prevádzkovo-technické funkcie sú dlhšie ako jeden rok, sa zúčtuje jednorazovo pri uvedení do používania do nákladov na účet 518 - Služby.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok obstaraný do 31.12.2021 sa doodpisuje podľa pravidiel Zásad pre účtovníctvo platných do 31.12.2021.

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

<i>Druh majetku</i>	<i>Predpokladaná doba používania v mesiacoch</i>	<i>Metóda odpisovania</i>	<i>Mesačná odpisová sadzba</i>
Softvér	48	lineárna	1/48
Oceniteľné práva	48	lineárna	1/48

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je dlhodobý majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je rovná alebo nižšia ako suma podľa daňového zákona, ako aj technické zhodnotenie v hodnote rovnjej alebo nižšej ako suma podľa daňového zákona, sa zaúčtuje pri uvedení do používania na príslušný účet 501 – Spotreba materiálu. Drobný dlhodobý hmotný majetok (okrem vybavenia kancelárií nábytkom, počítačom, notebookom, mobilným zariadením), ktorého obstarávacía cena je v rozpätí od 500 € do 1.700 € sa vedie v operatívnej evidencii.

Drobný dlhodobý hmotný majetok obstaraný do 31.12.2021 sa doodpisuje podľa pravidiel Zásad pre účtovníctvo platných do 31.12.2021.

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

<i>Druh majetku</i>	<i>Predpokladaná doba používania v rokoch</i>	<i>Metóda odpisovania</i>	<i>Ročná odpisová sadzba</i>
Stavby	30 až 80	lineárna	1,25 až 3,3
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 25	lineárna	25 až 4
Dopravné prostriedky	4 až 17	lineárna	25 až 12,5
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzne	lineárna	Mesačná odpisová sadzba : 1/48

Prehľad účtovných a daňových odpisov v € za aktuálne účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

	<i>Odpisy za bežné účtovné obdobie</i>	
	<i>účtovné v €</i>	<i>daňové v €</i>
Softvér	140 643	140 643
Stavby	959 705	643 657
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	288 501	237 035
Drobný dlhodobý majetok	1 925	1 925
Spolu :	1 390 774	1 023 260

Špecifikácia doby odpisovania podľa jednotlivých druhov majetku je spolu s odpisovým plánom založená v učtárni Spoločnosti.

Pozemky, umelecké diela a zbierky a predmety z drahých kovov sa neodpisujú.

q) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

5) Oprava významných chýb minulých účtovných období

Významné opravy chýb minulých účtovných období sa účtujú na účte 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov alebo na účte 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

Za opravu chýb minulých účtovných období sa nepovažujú rozdiely zo zmeny účtovnej hodnoty majetku a záväzku, vyplývajúce zo zmeny úprav ocenenia, napríklad účtovanie výšky opravnej položky, úpravy doby používania alebo spôsobu opotrebovania dlhodobého majetku a výšky rezervy.

Spoločnosť za minimálnu hranicu významnosti považuje 1% sumy príslušného syntetického účtu nákladov alebo výnosov za predchádzajúce účtovné obdobie. Opravy nevýznamných nákladov a nevýznamných výnosov sa účtujú ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch nákladov alebo výnosov.

Článok III. Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy**1) Informácie k položkám – AKTÍVA SÚVAHY****a) Dlhodobý majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. predd. na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	768 213	0	0	0	0	0	768 213
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	1 030	0	0	0	0	0	1 030
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	767 183	0	0	0	0	0	767 183
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	365 112	0	0	0	0	0	779 712
Prírastky	0	140 643	0	0	0	0	0	140 643
Úbytky	0	1 030	0	0	0	0	0	1 030
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	504 725	0	0	0	0	0	919 325
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	403 101	0	0	0	0	0	403 101
Stav na konci účtovného obdobia	0	262 458	0	0	0	0	0	262 458

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. predd. na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	332 779	0	0	0	408 782	0	1 186 688
Prírastky	0	441 873	0	0	0	0	0	441 873
Úbytky	0	6 439	0	0	0	408 782	0	415 221
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	768 213	0	0	0	0	0	1 213 340
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	227 792	0	0	0	0	0	642 392
Prírastky	0	143 759	0	0	0	0	0	143 759
Úbytky	0	6 439	0	0	0	0	0	6 439
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	365 112	0	0	0	0	0	779 712
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	104 987	0	0	0	408 782	0	513 769
Stav na konci účtovného obdobia	0	403 101	0	0	0	0	0	403 101

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutel'. veci a súbory hnut. vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 992 346	46 437 371	6 620 509	0	0	18 672	286 174	0	55 355 072
Prírastky	995 340	11 527 580	32 529	0	0	0	25 812 043	88 157	38 455 649
Úbytky	23 619	4 727	64 400	0	0	0	25 440 984	88 157	25 621 887
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 964 067	57 960 224	6 588 638	0	0	18 672	657 233	0	68 188 834
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	20 570 301	5 742 232	0	0	0	0	0	26 312 533
Prírastky	0	956 865	259 037	0	0	0	0	0	1 215 902
Úbytky	0	1 887	33 012	0	0	0	0	0	34 899
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	21 525 279	5 968 257	0	0	0	0	0	27 493 536
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 992 346	25 867 070	878 277	0	0	18 672	286 174	0	29 042 539
Stav na konci účtovného obdobia	2 964 067	36 434 945	620 381	0	0	18 672	657 233	0	40 695 298

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutel'. veci a súbory hnut. vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 992 346	42 744 242	6 588 908	0	0	18 672	3 606 497	5 189	54 955 854
Prírastky	0	3 896 513	40 940	0	0	0	8 453 990	0	12 391 443
Úbytky	0	203 384	9 339	0	0	0	11 774 313	5 189	11 992 225
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 992 346	46 437 371	6 620 509	0	0	18 672	286 174	0	55 355 072
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 883 392	5 464 994	0	0	0	0	0	25 348 386
Prírastky	0	890 293	286 505	0	0	0	0	0	1 176 798
Úbytky	0	203 384	9 267	0	0	0	0	0	212 651
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 570 301	5 742 232	0	0	0	0	0	26 312 533
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 992 346	22 860 850	1 123 914	0	0	18 672	3 606 497	5 189	29 607 468
Stav na konci účtovného obdobia	1 992 346	25 867 070	878 277	0	0	18 672	286 174	0	29 042 539

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť mala poistený dlhodobý hmotný majetok v roku 2024 takto :

Názov	Spôsob (riziko) poistenia	Výška poistnej sumy
<i>poistené :</i>	<i>PREMIUM INSURANCE COMPANY</i>	
nehnutel'ný majetok	živelné riziko	20 900 000 €
hnutel'ný majetok	živelné riziko, odcudzenie, vandalizmus	1 300 000 €
stroje a elektronika (súbor strojov)	strojné prerušenie prevádzky	1 700 000 €
<i>povinné zmluvné poistenie vozidiel</i>	<i>Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.</i>	
<i>havarijné poistenie vozidiel</i>	<i>Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.</i>	

V roku 2024 uhradila Spoločnosť za poistenie majetku celkom 23.584 €.

b) Vlastnícke právo

Spoločnosť má dlhodobý nehnuteľný majetok, ktorý využíva ku dňu schválenia účtovnej závierky, zapísaný v katastri nehnuteľnosti. Spoločnosť nemá majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, ani cudzí majetok zverený do správy. Spoločnosť má majetok obstaraný formou finančného prenájmu – osobné automobily obstarávacej cene 263.330 € a výmenníkovú stanicu tepla v obstarávacej cene 486.872 €.

c) Záložné právo

Spoločnosť neeviduje dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, ani dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná obmedzené právo nakladať s ním.

d) Goodwill

Spoločnosť nemá majetok, ktorým je goodwill.

e) Výskumná a vývojová činnosť

Neaktuálne.

f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Výška vlastného imania k 31. decembru 2024 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie (rok 2024)				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
CHEMOSVIT FOLIE, s.r.o.	100,00%	100,00%	21 154 720	-3 013 599	21 154 720
CHEMOSVIT STROJCHEM, s.r.o.	100,00%	100,00%	8 084 236	-101 037	8 084 236
CHEMOSVIT FIBROCHEM, s.r.o.	100,00%	100,00%	6 581 731	266 918	6 581 731
REKREA TOUR, s.r.o.	100,00%	100,00%	17 660	-121 566	17 660
CHEMOSVIT SLUŽBY, s.r.o.	100,00%	100,00%	148 552	21 132	148 552
SBS CHEMOSVIT, s.r.o.	100,00%	100,00%	44 175	56 304	44 175
TATRAFAN, s.r.o. Svit	100,00%	100,00%	2 877 339	-39 930	2 877 339
LUCKPLASTMASS Luck Ukrajina	100,00%	100,00%	637 524	306 218	637 524
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Terichem Tervakoski, a.s.	49,91%	50,00%	52 645 334	9 254 613	26 275 286
TATRAFAN LLC Luck Ukrajina	50,00%	50,00%	2 397 994	-1 015 124	1 198 997
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Tatranská odpadová spoločnosť Žakovce	16,00%	16,00%	2 346 099	417 765	375 376
- ostatné CP (nevýznamný podiel)			13 353		13 353
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	67 408 949

Výška vlastného imania k 31. decembru 2023 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie (rok 2023)		
			Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
CHEMOSVIT FOLIE, s.r.o.	100,00%	100,00%	24 670 487	606 342	24 670 487
CHEMOSVIT STROJCHEM, s.r.o.	100,00%	100,00%	8 185 273	109 927	8 185 273
CHEMOSVIT FIBROCHEM, s.r.o.	100,00%	100,00%	3 305 019	-1 702 707	3 305 019
REKREA TOUR, s.r.o.	100,00%	100,00%	39 225	-10 347	39 225
CHEMOSVIT SLUŽBY, s.r.o.	100,00%	100,00%	127 420	30 841	127 420
SBS CHEMOSVIT, s.r.o.	100,00%	100,00%	0	1 793	0
TATRA FAN, s.r.o. Svit	100,00%	100,00%	2 917 269	-134 745	2 917 269
LUCKPLASTMASS Luck Ukrajina	100,00%	100,00%	306 244	-60 849	306 244
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Terichem Tervakoski, a.s.	49,91%	50,00%	45 480 053	7 701 740	22 699 094
TATRA FAN LLC Luck Ukrajina	50,00%	50,00%	3 765 572	-106 781	1 882 786
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Tatranská odpadová spoločnosť Žakovce	16,00%	16,00%	1 928 334	340 317	308 534
- ostatné CP (nevýznamný podiel)			13 353		13 353
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	64 454 705

g) i) j) Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 :

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v PÚJ	Podielové CP okrem PÚJ	Ostatné CP a podiely	Pôžičky PÚJ	Pôžičky okrem PÚJ	Ostatné pôžičky	Obstaráva ný DFM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 550 937	24 581 881	321 887	0	0	0	0	64 454 705
Prírastky	3 773 300	3 576 191	66 842	0	0	0	0	7 416 333
Úbytky	3 778 300	683 789	0	0	0	0	0	4 462 089
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	39 545 937	27 474 283	388 729	0	0	0	0	67 408 949
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	100 000	500 000	0	0	0	0	0	600 000
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 na konci účtovného obdobia	100 000	500 000	0	0	0	0	0	600 000
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 450 937	24 081 881	321 887	0	0	0	0	63 854 705
Stav na konci účtovného obdobia	39 445 937	26 974 283	388 729	0	0	0	0	66 808 949

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 :

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v PÚJ	Podielové CP okrem PÚJ	Ostatné CP a podiely	Pôžičky PÚJ	Pôžičky okrem PUJ	Ostatné pôžičky	Obstaráva ný DFM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	40 805 504	20 397 994	319 640	0	0	0	0	61 523 138
Prírastky	762 110	4 183 887	2 247	0	0	0	0	4 948 244
Úbytky	2 016 677	0	0	0	0	0	0	2 016 677
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	39 550 937	24 581 881	321 887	0	0	0	0	64 454 705
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	100 000	500 000	0	0	0	0	0	600 000
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 na konci účtovného obdobia	100 000	500 000	0	0	0	0	0	600 000
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	40 705 504	19 897 994	319 640	0	0	0	0	60 923 138
Stav na konci účtovného obdobia	39 450 937	24 081 881	321 887	0	0	0	0	63 854 705

h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

Spoločnosť prepočítala k 31.12.2024 podielové CP v dcérskych ÚJ, v spoločnom podniku Terichem Tervakoski, a.s., TATRAFAN, s.r.o., TATRAFAN LLC Luck Ukrajina a tiež realizovateľné CP – Tatranská odpadová spoločnosť, s.r.o. Žakovce na reálnu hodnotu metódou vlastného imania. Ostatné realizovateľné CP neboli prepočítané na reálnu hodnotu, vzhľadom na ich nevýznamnosť. V decembri 2024 spoločnosť vložila do REKREATOURU, s.r.o. 100.000 € do ostatných kapitálových fondov (rozhodnutie jediného spoločníka zo dňa 2.12.2024)

Vplyv tohto ocenenia na výšku vlastného imania za jednotlivé spoločnosti v roku 2024:

<u>Spoločnosť</u>	<u>Zníženie VI</u>	<u>Zvýšenie VI</u>
CHEMOSVIT FOLIE, s.r.o. Svit	3 515 767	0
TATRAFAN LLC Luck Ukrajina	683 789	0
CHEMOSVIT STROJCHEM, s.r.o.	101 037	0
CHEMOSVIT FIBROCHEM, s.r.o. Svit	0	3 276 711
REKREATOUR, s.r.o.	121 565	0
CHEMOSVIT SLUŽBY, s.r.o.	0	21 133
SBS CHEMOSVIT, s.r.o.	0	44 175
LUCKPLASTMASS Luck Ukrajina	0	331 280
TATRAFAN, s.r.o. Svit	39 930	0
TERICHEM TERVAKOSKI, a.s. Svit	0	3 576 192
Tatranská odpadová spoločnosť Žakovce	0	66 842
Spolu :	4 462 088	7 316 333

V roku 2024 prehodnotila spoločnosť výšku opravnej položky na finančné investície na Ukrajine. Opravná položka sa nemenila oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu a je vytvorená k 31.12.2024 takto :

<u>Spoločnosť</u>	<u>Opravná položka v €</u>
TATRAFAN LLC Luck Ukrajina	500 000
LUCKPLASTMASS Luck Ukrajina	100 000
Spolu :	600 000

k) Záložné právo k dlhodobému finančnému majetku

Spoločnosť neevviduje dlhodobý finančný majetok, na ktoré je zriadené záložné právo, ani dlhodobý finančný majetok, pri ktorých má účtovná obmedzené právo nakladať s ním.

l) Podielové certifikáty

Neaktuálne.

m) Zásoby

Spoločnosť v roku 2024 netvorila opravnú položku k zásobám.

Poistenie zásob v roku 2024 v spoločnosti PREMIUM Insurance Company Limited

Názov	Spôsob (riziko) poistenia
zásoby	poistenie pre prípad krádeže vlámaním, lúpeže a vandalizmu

n) Záložné právo k zásobám

Spoločnosť neevviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo, ani zásoby, pri ktorých má účtovná obmedzené právo nakladať s ním.

o) Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

p) Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (2024)

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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ.voči prepoj. účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	220 161	216	0	27 984	192 393
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	220 161	216	0	27 984	192 393

Opravné položky boli tvorené k 31.12.2024 podľa podmienok tvorby v zásadách pre účtovníctvo Spoločnosti. Opravné položky k pohľadávkam sa netvoría voči spoločnostiam v skupine CHEMOSVIT a FINCHEM.

q) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

(rok 2024)	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Iné pohľadávky	282 483	0	282 483
Dlhodobé pohľadávky spolu	282 483	0	282 483
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ.voči prepoj.účtov.jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	301 582	36 677	338 259
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	711 042	0	711 042
Ostatné pohľadávky vrámci podiel.účasti okrem pohľad.voči prepojeným účt.jednotkám	770	0	770
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	163 035	0	163 035
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 176 429	36 677	1 213 106

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

(rok 2023)	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Iné pohľadávky	224 630	0	224 630
Dlhodobé pohľadávky spolu	224 630	0	224 630
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ.voči prepoj.účtov.jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	100 327	229 958	330 285
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	423 974	2 052	426 026
Ostatné pohľadávky vrámci podiel.účasti okrem pohľad.voči prepojeným účt.jednotkám	514	0	514
Daňové pohľadávky a dotácie	196 950	0	196 950
Iné pohľadávky	365 679	3 966	369 645
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 087 444	235 976	1 323 420

r) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom

Spoločnosť neeviduje pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo.

s) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2024 odložený daňový záväzok, jeho popis je zobrazený v Článku III. 2 bod f).

t) Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2023 neeviduje krátkodobý finančný majetok.

u) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	2 782	396
Účty v bankách	65 610	71 499
Spolu	68 392	71 895

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť má peňažné prostriedky a ceniny umiestnené v trezore poistené – poistné riziká : krádež vlámaním, lúpeže a vandalizmu. Peniaze v pokladni sú poistené – poistné riziko : lúpež. Peniaze a ceniny sú ešte poistené : poistné riziko : preprava peňazí.

Pre účely vykazovania peňažných tokov zahŕňajú peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty nasledujúce položky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty	2 782	71 895
Kontokorentný účet	65 610	0
Spolu	68 392	71 895

x) Vlastné akcie

Neaktuálne.

y) Položky časového rozlíšenia aktív

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	841	1 139
NBO - licenčné poplatky	841	1 139
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 271	27 023
NBO - predplatné	1 382	5 056
NBO - ostatné služby	3 168	7 218
NBO - poistenie	2 091	298
NBO - upgrade,maintenance	0	35
NBO - licenčné poplatky	3 792	13 572
NBO - dialničné známky	838	844

Opis položky časového rozlišení	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
PBO	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 732	346
PBO - energie a služby - dobropisy	5 732	346
Spolu	17 844	28 508

2) Informácie k položkám – PASÍVA SÚVAHY

a) Vlastné imanie

Opis vlastného imania spoločnosti

Počet akcií	708 816 ks kmeňových, zaknihovaných akcií
Hodnota akcií	menovitá hodnota 1 akcie je 40 €
Splatené základné imanie	28 352 640 €
Upísané vlastné imanie	28 352 640 €

Základné imanie je celé splatené a zapísané do obchodného registra.

Spoločnosť netvorila kapitálový fond z príspevkov akcionárov podľa §123 ods.2 a §217 a) Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov.

O rozdelení účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rozhodlo valné zhromaždenie takto :

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Účtovný zisk	1 252 576
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 252 576
Spolu	1 252 576

K 31.12.2024 prepočítala Spoločnosť na reálnu hodnotu CP a podiely v dcérskych spoločnostiach, spoločných podnikoch, realizovateľné CP v spoločnosti Tatranská odpadová spoločnosť (metódou vlastného imania) – zúčtovanie oceňovacích rozdielov z precenenia majetku – spolu zvýšenie 7.316.333 € a zníženie 4.462.088 €.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024 vo výške 1.664.685 € rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

Účtovný zisk	1 664 685
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 664 685
Výplata dividend	0
Spolu	1 664 685

b) Rezervy

Rezerva na nevyčerpané dovolenky bola tvorená na základe podkladov z oddelenia mzdovej učtarne.

Rezervy na nevyfakturované dodávky bola tvorená na základe zmlúv s dodávateľmi.

Rezerva na overenie riadnej UZ a konsolidovanej UZ bola vytvorená na základe zmluvy o auditorskej činnosti.

Rezerva na odstupné krátkodobá aj dlhodobá bola tvorená na základe podkladu z oddelenia mzdovej učtarne a odmeňovania.

Nedaňová rezerva – iná bola tvorená na základe predpokladu nezúčtovania všetkých nákladov týkajúcich sa prevádzky roku 2024.

Rezerva na finančné straty bola vytvorená na základe predpokladu dosiahnutia straty pri nakladaní s finančným majetkom v budúcom zdaňovacom období.

Rezerva na deriváty bola tvorená na základe prepočtu v súvislosti s vývojom cudzích mien od bánk..

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - rok 2024				
	Stav na začiatku účt.obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt.obd.
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	74 000	0	0	0	74 000
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Odstupné a odchodné do dôchodku	74 000	0	0	0	74 000
Likvidácia objektu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu :	74 000	0	0	0	74 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	269 237	114 157	104 951	14 286	264 157
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	61 907	57 322	59 816	2 091	57 322
Zákonné rezervy krátkodobé spolu :	61 907	57 322	59 816	2 091	57 322
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	2 500	1 000	4	2 496	1 000
Overenie a zverejnenie účtovnej závierky	10 830	10 835	10 830	0	10 835
Odstupné zamestnancom	40 000	40 000	30 301	9 699	40 000
Ostatné	4 000	5 000	4 000	0	5 000
Finančné straty	150 000	0	0	0	150 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu :	207 330	56 835	45 135	12 195	206 835

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - rok 2023				
	Stav na začiatku účt.obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt.obd.
	a	b	c	d	e
Dlhodobé rezervy, z toho:	74 000	0	0	0	74 000
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Odstupné a odchodné do dôchodku	74 000	0	0	0	74 000
Likvidácia objektu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu :	74 000	0	0	0	74 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	214 909	119 237	58 435	6 474	269 237
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	32 579	61 907	32 579	0	61 907
Zákonné rezervy krátkodobé spolu :	32 579	61 907	32 579	0	61 907
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	2 500	2 500	2 500	0	2 500
Overenie a zverejnenie účtovnej závierky	10 830	10 830	10 830	0	10 830
Odstupné zamestnancom	15 000	40 000	11 900	3 100	40 000
Ostatné	4 000	4 000	626	3 374	4 000
Finančné straty	150 000	0	0	0	150 000
Straty z derivátov	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu :	182 330	57 330	25 856	6 474	207 330

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Veková štruktúra záväzkov za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

(rok 2024)	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Ostatné dlhodobé záväzky	151 777	0	151 777
Záväzky zo sociálneho fondu	284	0	284
Iné dlhodobé záväzky	155 984	0	155 984
Odložený daňový záväzok	3 464 830	0	3 464 830
Dlhodobé záväzky spolu	3 772 875	0	3 772 875
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obch.styku voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Záv.z obch.styku v rámci podiel.účasti okrem PÚJ	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	12 687 827	36 627	12 724 454
Ost.záv.voči prepojeným ÚJ	3 768 218	0	3 768 218
Ost.záv.v rámci podiel.účasti okrem PÚJ	6 016 844	0	6 016 844
Záväzky voči spoločníkovi a združeniu	11 377	0	11 377
Záväzky voči zamestnancom	62 445	0	62 445
Záväzky zo sociálneho poistenia	45 195	0	45 195
Daňové záväzky a dotácie	176 120	0	176 120
Iné záväzky	174 503	0	174 503
Krátkodobé záväzky spolu	22 942 529	36 627	22 979 156

(rok 2023)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
Dlhodobé záväzky			
Ostatné dlhodobé záväzky	207 528	0	207 528
Záväzky zo sociálneho fondu	600	0	600
Iné dlhodobé záväzky	324 199	0	324 199
Odložený daňový záväzok	3 101 720	0	3 101 720
Dlhodobé záväzky spolu	3 634 047	0	3 634 047
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obch.styku voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Záv.z obch.styku v rámci podiel.účasti okrem PÚJ	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	174 042	36 234	286 540
Ost.záv.voči prepojeným ÚJ	1 091 113	0	1 091 113
Ost.záv.v rámci podiel.účasti okrem PÚJ	1 287 174	0	1 287 174
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	12 654	0	12 775
Záväzky voči zamestnancom	59 400	0	59 400
Záväzky zo sociálneho poistenia	40 237	0	40 237
Daňové záväzky a dotácie	6 731	0	6 739
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0
Iné záväzky	431 624	0	431 624
Krátkodobé záväzky spolu	3 102 975	36 234	3 215 602

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	307 761	531 727
Záväzky so zostat.dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	307 761	531 727
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	22 979 156	3 215 473
Záväzky so zostat.dobou splatnosti do jedného roka vrátane	22 979 156	3 215 473

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok 3.464.830 € a záväzky zo sociálneho fondu 284 €. Informácie o odloženej dani sú uvedené v bode f), informácie o sociálnom fonde sú uvedené v bode g).

e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

f) Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-15 339 603	-15 667 339
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	-15 339 603	-15 667 339
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	902 813	897 243
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	902 813	897 243
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	24%	21%
Odložený daňový záväzok	-3 464 830	-3 101 720

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	-363 109	-49 704
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Nasledujúca tabuľka uvádza rozpis zostatkov odloženej dane na účely vykazovania v súvahe:		
Odložené daňové záväzky	-3 681 505	-3 290 141
Odložené daňové pohľadávky	216 675	188 421
	-3 464 830	-3 101 720

g) Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	600	447
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 496	10 083
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 496	10 083
Čerpanie sociálneho fondu	12 812	9 930
Konečný zostatok sociálneho fondu	284	600

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

h) Vydané dlhopisy

Neaktuálne.

i) Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

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						
bankový úver č.3	EUR	–	rok 2027	7 800 000	7 800 000	11 700 000
bankový úver č.4	EUR	–	rok 2026	2 000 000	2 000 000	6 000 000
bankový úver č.5	EUR	–	rok 2024		0	0
bankový úver č.6	EUR	–	rok 2027	2 171 041	2 171 041	2 518 413
bankový úver č.8	EUR	–	rok 2029		0	1 445 512
Dlhodobé úvery spolu :				11 971 041	11 971 041	21 663 925
Krátkodobé bankové úvery						
bankový úver č.4 - časť splatná do 31.12.2025	EUR	–	rok 2025	2 500 000	2 500 000	0
bankový úver č.5 - časť splatná do 31.12.2024	EUR	–	rok 2024	0	0	340 000
bankový úver č.6 - časť splatná do 31.12.2025	EUR	–	rok 2025	347 372	347 372	347 372
bankový úver č.7 krátkodobý	EUR	–	neurčený	0	0	2 000 000
kontokorent č.1	EUR	–	neurčený	21 765	21 765	41 216
kontokorent č.2	EUR	–	neurčený	630 979	630 979	0
kontokorent č.3	EUR	–	neurčený	0	0	108 652
Krátkodobé úvery spolu :				3 500 116	3 500 116	2 837 240

Výška nečerpaných úverových príslužbov k 31.12.2024 v mene Eur pri kontokorentných účtoch je 478.235 €, pri prevádzkových úveroch je 11.150.000 €.

V roku 2024 boli uhradené bankové úroky vo výške 1.031.287 €.

Ručenie za úvery je zmenkou.

Štruktúra prijatých pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade (istina) :

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bezprostredne predchádz. účtovné
Krátkodobé finančné výpomoci						
CHEMOSVIT FOLIE, s.r.o.	EUR	-	neurčený	1 800 000	1 800 000	0
FINCHEM, a.s.	EUR	-	neurčený	5 900 000	5 900 000	1 170 000
TATRAFAN, s.r.o.	EUR	-	neurčený	500 000	500 000	0
CHEMOSVIT STROJCHEM,s.r.o.	EUR	-	neurčený	246 153	246 153	400 000
				8 446 153	8 446 153	1 570 000

Název položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné úctovné	Suma istiny v eurách za bežné úctovné obdobie	Suma istiny v eurách za bezprostr. predchádz. úctovné
Cash pooling - krátkodobé						
CHEMOSVIT FOLIE, s.r.o.	EUR	-	neurčený	47 664	47 664	7 021
FINCHEM, a.s.	EUR	-	neurčený	43 317	43 317	74 752
TATRAFAN, s.r.o.	EUR	-	neurčený	439 919	439 919	135 074
CHEMOSVIT STROJCHEM, s.r.o.	EUR	-	neurčený	213 623	213 623	27 808
CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.	EUR	-	neurčený	55 384	55 384	36 312
SBS CHEMOSVIT, s.r.o.	EUR	-	neurčený	144 893	144 893	0
REKREATOR, s.r.o.	EUR	-	neurčený	0	0	34 287
CHEMOSVIT SLUŽBY, s.r.o.	EUR	-	neurčený	371 187	371 187	485 113
				1 315 987	1 315 987	800 367

j) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Název položky	Bežné úctovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 796	24 431
Úroky z bežných účtov uhradené v januári nasl.roka	1 796	22 644
řarchopisy VSE Margarétka	0	711
Dobropisy za teplo vystavené v januári nasl.roka	0	1 076
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	525	825
Výnosy budúcich období-DAR-dlhodobá časť	525	825
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 643	4 874
Výnosy budúcich období-úrok FL	824	436
Výnosy budúcich období-DAR-krátkodobá časť	300	300
Výnosy budúcich období-nájomné a energie spojené s prenájomom MARGARÉTKA	4519	4138
Spolu :	7 964	30 130

3) Majetok prenajímaný formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Spoločnosť má pohľadávky z finančného prenájmu voči spoločnostiam : CHEMOSVIT FOLIE, s.r.o., TATRAFAN, s.r.o., CHEMOSVIT STROJCHEM, s.r.o., SBS CHEMOSVIT, s.r.o. a REKREATOUR, s.r.o. a CHEMEKO, spol. s r.o. za prenájom osobných automobilov.

Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný výnos podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	99 856	282 483	0	68 683	224 631	24 498
Finančný výnos	11 676	24 039	0	8 457	15 773	596
Spolu	111 532	306 522	0	77 140	240 404	25 094

4) Majetok prenajímaný formou finančného prenájmu u nájomcu

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 10 osobných áut od Spoločnosti FINCHEM, a.s. a z finančného prenájmu výmenníkovej stanice tepla.

Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	136 710	155 984	0	148 795	324 198	0
Finančný náklad	3 272	2 121	0	6 036	6 683	0
Spolu	139 982	158 105	0	154 831	330 881	0

5) Ďalšie informácie o odloženej dani z príjmov

a) – e), g) Ďalšie informácie o odloženej dani z príjmov :

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	443 103	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

f) Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
	a	b	c	d	e	f
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 222 928	x	x	1 232 643	x	x
teoretická daň	x	466 815	21%	x	258 855	21%
Daňovo neuznané náklady	433 383	91 010	21%	298 591	62 704	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 727 103	-362 692	21%	-1 389 470	-291 789	21%
Umorenie daňovej straty	0	0	21%	0	0	21%
Spolu	929 208	195 134	21%	141 764	29 771	21%
Splatná daň z príjmov	x	195 134	21%	x	29 771	21%
Odložená daň z príjmov	x	363 109	21%	x	-49 704	21%
Celková daň z príjmov	x	558 243		x	-19 933	

6) **Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi**
Spoločnosť nemá položky zabezpečené derivátmi.

Článok IV. Informácie ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1) Doplnujúce a vysvetľujúce informácie k položkám nákladov a výnosov

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Prenájom		Ostatné služby		Tržby za tovar plus FL-autá	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	a	b	c	d	e	f
Slovenská republika	3 983 137	3 743 204	2 643 376	1 765 559	194 747	123 405
Spolu	3 983 137	3 743 204	2 643 376	1 765 559	194 747	123 405

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

V roku 2024 Spoločnosť neúčtovala o zásobách vlastnej výroby.

c) Položky výnosov pri aktivácii nákladov

Neaktuálne.

d) Ostatné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Prehľad o ostatných položkách výnosov z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	219 067	200
Tržby z predaja dlhodobého majetku	218 981	1
Tržby z predaja materiálu	86	199
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	74 007	203 489
Zmluvné pokuty a penále	0	108
Výnosy z postúpených pohľadávok	0	6 789
Prijaté náhrady škôd	24 122	2 983
Predčasné ukončenie FL	42 000	0
Tržby za odpad	1 339	1 967
Strpné - Eminox	0	190 890
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	6 546	752
Celkom:	<u>293 074</u>	<u>203 689</u>

e) Položky osobných nákladov

Prehľad o položkách osobných nákladov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	985 914	782 014
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	18 158	8 617
Sociálna poisťovňa	261 122	222 253
Zdravotná poisťovňa	107 497	81 241
Iné osobné a sociálne náklady	112 486	106 279
Osobné náklady celkom :	<u>1 485 177</u>	<u>1 200 404</u>

f) Položky finančných výnosov

Prehľad o položkách finančných výnosov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dividendy - Terichem Tervakoski, a.s.	1 153 090	1 291 769
Dividendy - CHEMOSVIT FOLIE, s.r.o.	500 000	0
Dividendy - FINCHEM a.s.	770	704
Dividendy - Tatranská odpad.spoločnosť	0	52 204
Výnosové úroky - prepojené ÚJ	44 535	14 620
Výnosové úroky - prijatý úrok finančný leasing-prepojené ÚJ	0	6 959
Ostatné výnosové úroky	1 666	887
Kurové zisky	290	0
- kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Poplatky cash pooling	2 811	0
Ostatné finančné výnosy-poskytnutie bankov.záruk	0	1 483
Celkom finančné výnosy:	<u>1 703 162</u>	<u>1 368 626</u>

g) Položky nákladov na poskytnuté služby

Prehľad o položkách nákladov na poskytnuté služby je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt.obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
opravy a udržiavanie	444 757	411 217
cestovné	2 934	3 556
náklady na reprezentáciu	72 983	54 869
nájomné	94 588	83 052
stočné	45 847	80 669
ekonomické činnosti - ostné	17 813	83 960
zmluvný servis	26 627	19 935
služby ZHZ, SBS	73 614	66 626
správa areálu	190 864	231 434
ost.služby-licenčné poplatky	29 407	16 568
likvidácia odpadu	23 536	4 257
reklama	0	20 305
právne služby	74 406	69 913
náklady na audítorské služby	10 855	10 830
maintenance a upgrade, externé program.služby	147 369	143 799
ost.služby - OUTSOURCING	115 017	47 843
upratovacie služby	62 351	21 430
výkony spojov-telefónne hovory a poštovné	22 638	25 751
školenia a konferencie	23 805	12 596
účetníckie služby Ch.Služby	78 645	34 311
poradenské služby	179 218	107 636
ostatné služby Spolcentrum	38 413	0
ostatné služby	99 928	69 163
Celkom :	1 875 615	1 619 720

h) Položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Prehľad o položkách ostatných nákladov z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt.obdobie
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	3 133	0
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	3 133	0
Opravné položky k pohľadávkam	215	-2 853
Tvorba opravenej položy	215	0
Rozpustenie opravenej položky	0	-2 853
Ostatné významné položky nákladov z hospod.činnosti,z toho:	42 261	76 583
Dary	1 220	1 275
Zmluvné pokuty	118	39
Poistenie majetku tuzemské	23 584	41 102
Poistenie zodpovednosti za škodu	6 406	15 750
Odpis pohľadávky - postúpenie	0	6 789
Odpis pohľadávky	128	0
Ost.nákl.na hosp.činn.- príspevky práv.osobám	8 012	7 629
Tvorba/zrušenie rezervy	2 504	3 126
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	289	873
Celkom :	45 609	73 730

i) Položky finančných nákladov

Prehľad o položkách finančných nákladov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt.obdobie
Finančné náklady, z toho:	1 213 184	1 091 618
Predané CP a podiely	0	0
<i>Nákladové úroky</i>	<i>1 201 759</i>	<i>1 070 276</i>
Nákladové úroky , úrok LZ pre prepojené ÚJ	90 916	64 033
Ostatné nákladové úroky	1 110 843	1 006 243
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>53</i>	<i>497</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	497
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>11 372</i>	<i>20 845</i>
Bankové poplatky	10 770	20 230
Zníženie nomin.hodnoty vladu- zníženie ZI Tatrafan	0	0
Služby CDCP,RMS	566	565
Ostatné finančné náklady	36	50
Celkom :	<u>1 213 184</u>	<u>1 091 618</u>

2) Výnimočný rozsah alebo výskyt položiek výnosov a nákladov

Spoločnosť nemá žiadne položky nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný výskyt.

3) Náklady na overenie individuálnej závierky audítorom

Opis účtovného prípadu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 835</i>	<i>10 830</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 720	5 720
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	5 115	5 110
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

4) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	6 626 513	5 508 763
Tržby za tovar	194 747	123 405
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	<u>6 821 260</u>	<u>5 632 168</u>

Článok V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**1) Iné aktíva a iné pasíva****a) Podmienený majetok**

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

b) Podmienené záväzky

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	130 191	0
TATRASVIT SOCKS, a.s. - náhrada škody	130 191	0
Z poskytnutých záruk	46 066 676	42 816 676
Ručenie za bankové úvery	43 416 676	40 166 676
Ručenie za bankové záruky voči colnici	2 650 000	2 650 000

Na podmienený záväzok na náhradu škody boli vypracované znalecké posudky, výsledok súdneho sporu nevieme predpokladať. Spoločnosť má podmienené záväzky voči spriazneným osobám.

2) Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti spoločnosť neeviduje.

3) Podsúvahové účty

Spoločnosť má v operatívnom nájme od spoločnosti FINCHEM, a.s. osobné autá a dlhodobý hnutel'ný a nehnuteľný majetok. Nájomná zmluva je uzatvorená s možnosťou výpovede v určených prípadoch a obnovuje sa dodatkom každý rok.

Spoločnosť prenajíma na základe lízingových zmlúv majetok osobné automobily (finančný prenájom na 72 mesiacov, LZ boli uzatvorené do 31.12.2020), ktoré nevykazuje ako svoj majetok.

Spoločnosť prenajíma v prevažnej miere spriazneným osobám na výrobné účely značnú časť svojho nehnuteľného a hnutel'ného majetku. Ročné výnosy z nájomného sú približne 3.931 tis. € (v roku 2023 to bolo 3.130 tis €). Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú. Prenajatý majetok je v súvahe vykázaný ako dlhodobý majetok.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok FINCHEM, a.s.	591 226	598 292
Prenajatý majetok - finančný leasing	678 447	599 125
Materiál v skladoch CO	2 696	2 696
Záväzky - ručenie za bankové úvery	-46 066 676	-49 678 205
	-44 794 307	-48 478 092

Článok VI. Informácie o udalostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Vo februári 2025 bol vypracovaný návrh Projektu premeny - zlúčenia spoločností CHEMOSVIT FIBROCHEM, s.r.o. ako zanikajúca spoločnosť a CHEMOSVIT, a.s. ako nástupnícka spoločnosť. Projekt premeny bol schválený 28. apríla 2025. Spoločnosť CHEMOSVIT FIBROCHEM, s.r.o. v tejto súvislosti zostavila k 31. decembru 2024 mimoriadnu účtovnú závierku, údaje z mimoriadnej ÚZ za rok 2024 boli prevzaté do výkazov spoločnosti k 31. Decembru 2025.

V dôsledku prebiehajúcej vojenskej agresie Ruska voči Ukrajine nie je možné stanoviť presnejšie výšku negatívneho dopadu z prípadného znehodnotenia dlhodobého finančného majetku – finančnej investície v spoločnostiach : Luckplastmas a Tatrafan LLC.

K 31. decembru 2024 vykazujeme v súvahe spomenutú finančnú investíciu vo výške 1.236.521 €.

Článok VII. Informácie o spriaznených osobách

1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré by sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

- a) Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Dcérska účtovná jednotka

	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predchádz. účtovné obdobie
Terichem Tervakoski, a.s.-výnos z poskytnutých služieb	478 648	105 691
Terichem Tervakoski, a.s.-predaj DM	216 300	0
Terichem Tervakoski, a.s.-prijatý úrok	0	35
Terichem Tervakoski, a.s.- dividendy	1 152 090	1 291 769
CHEMOSVIT FOLIE,s.r.o.-výnos z poskytnutých služieb	3 549 891	2 821 524
CHEMOSVIT FOLIE, s.r.o.-predaj tovaru, materiálu, predmet LZ	7 318	7 088
CHEMOSVIT FOLIE, s.r.o.-dividendy	500 000	0
CHEMOSVIT FOLIE, s.r.o.-prijatý úrok FL	3 689	2 142
CHEMOSVIT FOLIE, s.r.o.-ost.výn.z HČ,úrok z pôžičky	3 849	1 883
CHEMOSVIT FOLIE, s.r.o.-výdaj na úrok z pôžičky	28 674	29 492
CHEMOSVIT FOLIE, s.r.o.-nákup služieb, materiálu,tovaru,ost.fin.nákl.	35 024	14 359
CHEMOSVIT FIBROCHEM, s.r.o.-výnos z poskytnutých služ.	332 496	187 044
CHEMOSVIT FIBROCHEM, s.r.o.-úrok z pôžičky	28 239	11 379
CHEMOSVIT FIBROCHEM, s.r.o.-ost.výnosy	343	185
CHEMOSVIT FIBROCHEM, s.r.o.-nákup materiálu	0	136
CHEMOSVIT FIBROCHEM, s.r.o.-nákup DM	12 500 000	0
CHEMOSVIT FIBROCHEM, s.r.o.-nákup služieb, repre	26 734	8 528
TATRAFAN, s.r.o.-výnos z poskytnutých služieb	184 060	132 691
TATRAFAN, s.r.o.-predaj tovaru, materiálu	0	0
TATRAFAN, s.r.o.-prijatý úrok FL	1 167	1 178
TATRAFAN, s.r.o.-ost.výnosy	343	185
TATRAFAN, s.r.o.-ost.fin.výnosy-úrok z pôžičky	19 757	917
TATRAFAN, s.r.o.-nákup služieb, spotr.mater.	555	1 622
CHEMOSVIT STROJCHEM,s.r.o.-výnos z poskytnutých služieb	323 675	210 508
CHEMOSVIT STROJCHEM,s.r.o.-predaj tovaru, materiálu	0	0
CHEMOSVIT STROJCHEM,s.r.o.-úrok LZ,post.pohl'ad.,ost.výnosy	4 576	2 137
CHEMOSVIT STROJCHEM,s.r.o.-nákup služieb	160 432	66 482
CHEMOSVIT STROJCHEM, a.s.- úrok z prijatej pôžičky	26 390	20 510
CHEMOSVIT STROJCHEM,s.r.o.-nákup dlhodobého majetku	80 752	226 009
SBS CHEMOSVIT, s.r.o.-výnos z poskytnutých služieb	133 970	112 727
SBS CHEMOSVIT, s.r.o.-prijatý úrok z pôžičky, úrok z FL, ost.prev.výnosy	532	1 371
SBS CHEMOSVIT, s.r.o.-úrok z prijatej pôžičky	1 611	0
SBS CHEMOSVIT, s.r.o.-nákup služieb	90 935	79 518
CHEMOSVIT SLUŽBY, s.r.o.-výnos z poskytnutých služieb	275 937	977 579
CHEMOSVIT SLUŽBY, s.r.o.-predaj tovaru, materiálu	662	578
CHEMOSVIT SLUŽBY, s.r.o.-ost.výnosy	351	226
CHEMOSVIT SLUŽBY, s.r.o.-nákup služieb	208 880	507 183
CHEMOSVIT SLUŽBY, s.r.o.-náklad úrok z pôžičky	13 839	11 894
CHEMOSVIT SLUŽBY, s.r.o.-nákup materiálu, majetku,ostatné	5 052	11 878
REKREATOUR s.r.o.-výnos z poskytnutých služieb	188 686	163 498
REKREATOUR s.r.o.-predaj tovaru, materiálu	0	0
REKREATOUR s.r.o.-ost.preváz.výnosy	343	185
REKREATOUR s.r.o.-výnos úrok z FL, úrok z pôžičky	3 624	910
REKREATOUR s.r.o.-nákup služieb, materiálu, ost.prev.nákl., úrok z pôžičky	57 576	17 622

Dcérska účtovná jednotka

pohľadávky

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Terichem Tervakoski, a.s.	38 097	18 710
CHEMOSVIT FOLIE, s.r.o.	3 289	8 317
CHEMOSVIT FOLIE, s.r.o.-leasing	162 351	84 616
CHEMOSVIT FIBROCHEM, s.r.o.	7 461	53 869
CHEMOSVIT FIBROCHEM, s.r.o.-pôžička,úrok	667 719	426 026
TATRAFAN, s.r.o.	1 326	272
TATRAFAN, s.r.o.-leasing	32 935	39 771
CHEMOSVIT STROJCHEM, s.r.o.	400	173
CHEMOSVIT STROJCHEM, s.r.o.-leasing	115 325	105 087
SBS CHEMOSVIT, s.r.o.	1 065	809
SBS CHEMOSVIT, s.r.o.-leasing	14 197	17 674
CHEMOSVIT SLUŽBY, s.r.o.	17	9 317
CHEMOSVIT SLUŽBY, s.r.o.-ostatné	19 147	277 717
REKREATOUR, s.r.o.	4	23
REKREATOUR, s.r.o. - pôžička	43 323	0
REKREATOUR, s.r.o.-leasing	36 273	20 608
spolu aktíva	1 142 929	1 062 989

záväzky

TERICHEM, a.s. Svit	0	0
CHEMOSVIT FOLIE, s.r.o.	727	0
CHEMOSVIT FOLIE, s.r.o.-pôžička	1 847 664	7 021
CHEMOSVIT FIBROCHEM, s.r.o.	12 500 000	0
CHEMOSVIT FIBROCHEM, s.r.o.-ost.záväzky	37 619	74 006
TATRAFAN, s.r.o.	61	26
TATRAFAN, s.r.o. - pôžička,úrok	943 430	134 415
SBS CHEMOSVIT, s.r.o.-pôžička, úrok	145 471	0
CHEMOSVIT SLUŽBY, s.r.o.	753	11 017
CHEMOSVIT SLUŽBY, s.r.o.-pôžička,úrok	371 877	485 113
REKREATOUR, s.r.o.	4 861	5 349
REKREATOUR, s.r.o.-pôžička, úrok	0	34 287
STROJCHEM, s.r.o.	21 939	35 438
STROJCHEM, s.r.o.-pôžička plus úrok	459 776	429 277
STROJCHEM, s.r.o.-ostatné záväzky	261	261
spolu pasíva	16 334 439	1 216 210

Ostatné spriaznené osoby	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
FINCHEM, a.s.- výnos z poskytnutých služieb, predaja mat., ost.výnosy	109 135	65 428
FINCHEM, a.s.- príjem z dividend	770	704
FINCHEM, a.s.- nákup dlhodobého hmotného majetku	0	0
FINCHEM, a.s.- nákup služieb, tovaru, úrok z poskyt.pôžičky, úrok z FL	85 139	83 028
CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.-výnos z poskyt.služieb, fin.výnos, úrok z pôžičky	101 691	71 242
CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.-nákup služieb a nákup materiálu, nákup energií a DM, úrok z pôžičky	131 032	270 295
CHEMOSVIT CHEDOS, s.r.o.-výnos z poskyt.služieb, z predaja mater., úrok z pôžičky	48 830	23 855
CHEMOSVIT CHEDOS, s.r.o.-nákup služieb a materiálu	65 583	48 146

Ostatné spriaznené osoby

pohľadávky

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
FINCHEM, a.s.	375	41
FINCHEM, a.s. - dividendy	770	
CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.	56	38
CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.-prefaktúracia	6 319	0
CHEMOSVIT CHEDOS, s.r.o.	17 623	54
spolu aktíva	25 142	133

záväzky

FINCHEM, a.s.	1 905	2 951
FINCHEM, a.s.-leasing	106 952	199 710
FINCHEM, a.s. - pôžička plus úrok	5 961 460	1 250 862
CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.	30 806	54 008
CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.-pôžička, úrok	55 384	36 312
CHEMOSVIT CHEDOS, s.r.o.	325	2 543
spolu pasíva	6 156 832	1 546 386

2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 234.720 EUR (v roku 2023 : 235.620 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti boli vo výške 175.580 EUR (v roku 2023 : 191.850 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2024 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2023 : žiadne).

Článok VIII. Ostatné informácie

Spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu (§2/14 ZoU).

Článok IX. Informácie o vlastnom imaní

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2023)				
	Stav k 1.1.2024	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2024
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	28 352 640	0	0	0	28 352 640
Základné imanie	28 352 640	0	0	0	28 352 640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	33 194	0	0	0	33 194
Ostatné kapitálové fondy	780 510	0	0	0	780 510
Zákonné rezervné fondy	5 670 600	0	0	0	5 670 600
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	5 670 600	0	0	0	5 670 600
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	880 933	2 000 000	948 394	0	1 932 539
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	880 933	2 000 000	948 394	0	1 932 539
Oceňovacie rozdiely z precenenia	6 195 013	7 316 333	4 462 088	0	9 049 258
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	6 195 013	7 316 333	4 462 088	0	9 049 258
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	19 858 200	1 252 576	2 000 000	0	19 110 776
Nerozdelený zisk minulých rokov	19 858 200	1 252 576	2 000 000	0	19 110 776
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 252 576	1 664 685	1 252 576	0	1 664 685
Spolu	63 023 666	12 233 594	8 663 058	0	66 594 202

Spoločnosť použila v roku 2024 časť fondu odmien na motivačné odmeny pre zamestnancov (948.394 €).

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia dňa 6.júna 2024 bol z HV za rok 2023 – zisk 1.252.576 € bol zúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov, zároveň bol vytvorený ostatný fond vo výške 2.000.000 € z nerozdeleného zisku minulých rokov.

K 31.12.2024 prepočítala Spoločnosť na reálnu hodnotu CP a podiely v dcérskych spoločnostiach, spoločných podnikoch, realizovateľné CP v spoločnosti Tatranská odpadová spoločnosť (metódou vlastného imania), čo predstavovalo celkom zvýšenie 2.854.245 €.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024 vo výške 1.664.685 € rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

Účtovný zisk	1 664 685
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 664 685
Spolu	1 664 685

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2023)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2023				31.12.2023
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	28 352 640	0	0	0	28 352 640
Základné imanie	28 352 640	0	0	0	28 352 640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	33 194	0	0	0	33 194
Ostatné kapitálové fondy	780 510	0	0	0	780 510
Zákonné rezervné fondy	5 670 600	0	0	0	5 670 600
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	5 670 600	0	0	0	5 670 600
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 933 177	0	1 052 244	0	880 933
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 933 177	0	1 052 244	0	880 933
Oceňovacie rozdiely z precenenia	3 263 446	4 948 243	2 016 676	0	6 195 013
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	3 263 446	4 948 243	2 016 676	0	6 195 013
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	19 194 538	663 662	0	0	19 858 200
Nerozdelený zisk minulých rokov	19 194 538	663 662	0	0	19 858 200
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 245 274	1 252 576	1 245 274	0	1 252 576
Spolu	60 473 379	6 864 481	4 314 194	0	63 023 666

Článok X. Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2024**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Za peňažné prostriedky spoločnosť považovala stavy na účtoch 211 – Pokladnica, 213 – Ceniny, 261 – Peniaze na ceste a kladné zostatky jednotlivých bankových účtov 221 – Bankové účty. Spoločnosť disponovala v roku 2020 kontokorentnými úverovými účtami na účte 221, ale vzhľadom na skutočnosť, že zostatky na týchto bankových účtoch boli významnú časť roka v zápornom zostatku, boli považované za bankové úvery, nie za peňažné prostriedky.

Peňažné ekvivalenty a peňažné ekvivalenty

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účt.obdobie
Peňažné prostriedky	68 392	71 895
Peňažné ekvivalenty	0	0
Spolu	68 392	71 895

Peňažné ekvivalenty

Peňažné ekvivalenty spoločnosť k 1.1.2024 ani k 31.12.2024 nevlastnila.

Skladba peňažných prostriedkov:

		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
211	1 POKLADNICA EUR - AB	2 782	396
211	POKLADNICA	2 782	396
213	CENINY	0	0
221	1 BU - VUB BU KONTOKO 207-562/0200	6 082	11 041
221	4 BANKOVY UCET VUB 4345219153	17 933	15 120
221	10 BEZNY UCET-CZK-0491827538/0900	0	1 095
221	30 BU - TATRABANKA EUR 2627380050/1100	21 396	29 867
221	31 BU - TATRABANKA USD 2826380010/1100	0	13 004
221	40 BU - UNIBANKA 6614285044/1111	17 944	0
221	70 BU-27-6428020237/8100	2 255	1 372
221	400 BU - VUB REZ.FOND-123-207562/0200	0	0
221	600 BU - VUB-BLOK.PROSTR.-182-207562/020	0	0
221	BANKOVÉ ÚČTY	65 610	71 499
261	500 PENIAZE NA CESTE-PREVODY MEDZI UCTAMI	0	0
261	PENIAZE NA CESTE	0	0
	PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY SPOLU	68 392	71 895

Prehľad peňažných tokov k 31.12.2024 pri použití nepriamej metódy

Prehľad peňažných tokov od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v tabuľke:

Riadok	Názov položky	rok 2024	rok 2023
A	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	2 222 928	1 232 643
B	Úprava o nepeňažné položky (B1 až B11):	636 789	1 038 765
B.1	Odpisy (+)	1 390 774	1 320 629
B.2	Rezervy (+/-)	-5 080	54 328
B.3	Opravné položky (+/-)	-27 768	-19 856
B.4	Časové rozlíšenie (+/-)	-7 114	-19 891
B.5	Úroky účtované do nákladov (+)	1 201 758	1 070 202
B.6	Úroky účtované do výnosov (-)	-46 201	-22 466
B.7	Výnosy z DFM - dividendy (-)	-1 653 860	-1 344 677
B.8	Závierkové nere realizované kurzové rozdiely (+/-)	0	497
B.9	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)		
B.10	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	-215 848	-1
B.11	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	128	
C.	Zmena stavu zásob (+/-)	11 707	-197
D.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-418 083	284 777
E.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	12 015 916	-564 110
F.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0	
G.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	108 770	-236 829
H.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-)		
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: I = A + (B až H)	14 578 027	1 755 049
J.	Peňažné toky z investičnej činnosti (J.1 až J.10)	-10 848 680	433 837
J.1	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-12 906 023	-645 032
J.2	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	218 981	1
J.3	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	-100 000	
J.4	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
J.5	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		-265 809
J.6	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	285 272	
J.7	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
J.8	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
J.9	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (+)	1 653 090	1 344 677
J.10	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)		
K.	Peňažné toky z finančnej činnosti (K.1 až K.10)	-3 732 850	-2 258 445
K.1	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)		
K.2	Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-)	-948 394	-1 052 244
K.3	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)	8 037 753	7 827 977
K.4	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-9 660 987	-7 395 761
K.5	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		

K.6	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
K.7	Peňažne prijaté výnosové úroky (+)	44 012	22 191
K.8	Peňažne zaplatené nákladové úroky (-)	-1 203 957	-1 078 996
K.9	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)	-1 277	-581 612
K.10	Iné úpravy CF z fináčnej činnosti (+/-)		
L.	Celkový peňažný tok (L=I+J+K) počas roka (+/-)	-3 503	-69 559
M.	Stav peňazí na začiatku roka	71 895	141 951
N.	Realizované kurzové rozdiely (+/-)		-497
O.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR (O=M-L-N)	68 392	71 895