

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Založenie spoločnosti**

Spoločnosť TERICHEM, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 20.02.1995 a do obchodného registra bola zapísaná 30.03.1995 (Obchodný register Okresného súdu Prešov v Prešove, oddiel Sa, vložka 205/P).

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

1. Výchova a vzdelávanie v oblasti ochrany práce v rozsahu:
 - výchova a vzdelávanie osôb na obsluhu motorových vozíkov
 - výchova a vzdelávanie zamestnancov a vedúcich zamestnancov
2. Prenájom hnuteľných vecí
3. bezpečnostnotechnické služby
- 4.- výroba fólií, ich zušľachtovanie a kombinovanie s inými materiálmi
5. Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- 6.- výroba platní, hadíc a profilov a obalov z plastov
- 7.- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
8. Poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
9. Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- 10.- finančný leasing
11. Počítačové služby
12. Technické poradenstvo v chemickom priemysle

c) 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	283	274
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	283	278
počet vedúcich zamestnancov	31	27

d) Údaje o neobmedzenom ručení

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

f) Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 03.06.2013.

g) Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej zvierky k 31. decembru 2012 bola uložená do Zbierky listín obchodného registra 01.07.2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 03.07.2013.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky spoločnosti CHEMOSVIT, a.s. Túto konsolidovanú účtovnú zvierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné zvierky, je Okresný súd v Prešove.

Spoločnosť zároveň zostavuje konsolidovanú ÚZ a konsolidovanú výročnú správu, nakoľko vlastní dcérske spoločnosti. Túto konsolidovanú ÚZ je možno dostať priamo v sídle spoločnosti.

D. INFORMÁCIE O

- (a) **Použitých účtovných zásadách a účtovných metódach**
Informácie o použitých účtovných metódach a účtovných zásadách sú popísané v poznámkach v časti E.
- (b) **Údajoch vykázaných na strane aktív súvahy**
Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy sú popísané v poznámkach v časti F.
- (c) **Údajoch vykázaných na strane pasív súvahy**
Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy sú popísané v poznámkach v časti G.
- (d) **Výnosoch**
Informácie o výnosoch sú popísané v poznámkach v časti H.
- (e) **Nákladoch**
Informácie o nákladoch z sú popísané v poznámkach v časti I.
- (f) **Daniach z príjmov**
Informácie o daniach z príjmov sú popísané v poznámkach v časti J.
- (g) **Údajoch na podsúvahových účtoch**
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch sú popísané v poznámkach časti K.
- (h) **Iných aktívach a iných pasívach**
Informácie o iných aktívach a iných pasívach sú popísané v poznámkach v časti L.
- (i) **Spriaznených osobách**
Informácie o spriaznených osobách sú popísané v poznámkach v časti M a N.
- (j) **Skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia**
Informácie s popísané v poznámkach v časti O.
- (k) **Prehľade zmien vlastného imania**
Informácie o prehľade zmien vlastného imania sú popísané v poznámkach v časti P.
- (l) **Prehľade peňažných tokov**
Informácie o prehľade peňažných tokov sú popísané v poznámkach v časti R.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- (a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**
Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.
- (b) **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.
- (c) **Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku**

1.-6. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo

proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

7. Dlhodobý finančný majetok

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

8.-9. Zásoby

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

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.

Vlastné náklady zahŕňajú 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 zahŕňa 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.

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.

10.-11. Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

12. 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 nevykonalné pohľadávky.

13. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok je časť finančného majetku, u ktorého je predpokladaná držba najviac jeden rok odo dňa uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou.

14. 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.

15. 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.

16. 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.

17. 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 na 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.

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Operatívny prenájom.

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

20. Majetok obstaraný v privatizácii

Neaktuálne.

21. Splatná daň z príjmov a odložená daň

Splatná daň z príjmov – účtuje sa osobitne daň z bežnej činnosti a osobitne daň z mimoriadnej činnosti. Do bežnej činnosti sa zahŕňa hospodárska činnosť a finančná činnosť účtovnej jednotky.

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.

22. 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.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) 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 v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

23. 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.

(d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok, dobu odpisovania, použité odpisové sadzby a odpisové metódy

A. Účtovné odpisy

- a) Majetok, ktorý svojim charakterom zodpovedá dlhodobému nehmotnému majetku a ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 2 400 EUR, za jednotlivý prípad, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok.
- b) Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje rovnomerne v zmysle platných postupov účtovania a podľa odpisového plánu.
Do účtovníctva je zaúčtovaná pomerná časť odpisov, zodpovedajúca príslušnej dvanástine ročného objemu odpisov, v závislosti od dátumu zaradenia predmetu do majetku spoločnosti.
- c) Dlhodobým hmotným majetkom sú:
 - pozemky, budovy, haly, stavby, umelecké diela a zbierky, predmety z drahých kovov bez ohľadu na ich obstarávaciu cenu
 - samostatné huteľné veci, prípadne súbory huteľných vecí, ktorých obstarávacia cena je vyššia ako 1 700 EUR a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok
- e) Odpisovanie majetku sa vykonáva podľa odpisového plánu, ktorý je zostavený na základe priradenia predpokladanej doby použitia majetku k jednotlivým kódom klasifikácie produkcie a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

B. Daňové odpisy

Pre daňové účely sa vypočítavajú daňové odpisy podľa týchto pravidiel :

- a) Dlhodobý hmotný majetok je podľa svojho charakteru pre účely odpisovania zaradený do odpisových skupín stanovených zákonom o dani z príjmov rešpektujúc zaradenie podľa klasifikácie produkcie.
- b) Predmety obstarané v r. 1999, 2002, 2010 s výnimkou podľa bodu c), 2011, 2012 s výnimkou podľa bodu c) a 2013 sa pre daňové účely odpisujú metódou zrýchleného odpisovania podľa zákona o dani z príjmov.
- c) Predmety obstarané v roku 1997, 1998, 2003, 2004, 2005, 2008 a 2009 sa pre daňové účely odpisujú metódou rovnomerného odpisovania podľa zákona o dani z príjmov, tiež inventárne čísla 800394 - 800398 obstarané v roku 2010 a inventárne číslo 700011 obstarané v r. 2012.
- d) Hmotný majetok prenajatý formou finančného prenájmu sa odpisuje počas doby trvania finančného prenájmu – inventárne čísla 800471, 800472, 800558, 800559, 800586. Výška odpisu sa určí rovnomerne pomernou časťou pripadajúcou na každý kalendárny mesiac doby prenájmu.
- e) V prvom roku odpisovania hmotného majetku sa uplatní len pomerná časť z ročného odpisu v závislosti od počtu mesiacov, počnúc mesiacom jeho zaradenia do užívania do konca zdaňovacieho obdobia.
- f) Pokiaľ dôjde v prvom roku odpisovania predmetu k technickému zhodnoteniu predmetu, rekonštrukciou alebo modernizáciou, hodnota technického zhodnotenia zvyšuje vstupnú cenu hmotného majetku, ako základ pre výpočet daňových odpisov.

Prenajatý dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok môže nájomca odpisovať len vtedy, ak v zmluve o nájme, respektíve v jej dodatku, sa obidve strany tak dohodli a ak odpisovanie u nájmcu sa bude realizovať po celé zdaňovacie obdobie (t.j. od 1. januára do 31. decembra).

Spoločnosť prenajatý majetok neodpisuje.

(e) 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.

(f) 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, vyplývajúcej so zmeny úprav ocenenia, napríklad účtovanie opravnej položky, úpravy doby používania alebo spôsobu opotrebovania dlhodobého majetku a výšky rezervy.

Opravy nevýznamných nákladov a nevýznamných výnosov sa účtujú ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch nákladov alebo výnosov.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 8,9,10,11.

b) Spôsob a výška poistenia majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený:

- pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 58 654 551 EUR (2012: 29 158 098 EUR)
- pre prípad poškodenia strojov a zariadení až do výšky 20 590 475 EUR

c) Záložné právo

Na zabezpečenie úverov bolo v prospech banky zriadené záložné právo k nehnuteľnostiam. Na pozemok p.č. 441/85 a stavbu, objekt 97 – výroba BOPP fólií a na pozemok p.č. 441/16 a stavbu s.č.833 – BOPP elektrofolie.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	8 800 427

d) – e) Vlastnícke právo

Spoločnosť má dlhodobý nehnuteľný majetok, ktorý využíva ku dňu schválenia účtovnej závierky, zapísaný v katastri nehnuteľnosti.

i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	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
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
PJSE TERICHEM LUTSK	100	100	6 689 001	614 508	6 689 001
TERICHEM TERVAKOSKI LTD	100	100	3 812 334	-6 676	3 812 334
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	10 501 335

Výška vlastného imania k 31. decembru 2012 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)				
	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
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
PJSE TERICHEM LUTSK	100	100	6 435 782	484 946	6 435 782
TERICHEM TERVAKOSKI LTD	100	100	3 727 793	-90 331	3 727 793
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	10 163 575

j) – l) Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 12,13.

TERICHEM, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
A	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	518 310	0	0	0	0	0	518 310
Prírastky	0	5 092	0	0	0	5 092	0	10 184
Úbytky	0	1 271	0	0	0	5 092	0	6 363
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	522 131	0	0	0	0	0	522 131
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	168 687	0	0	0	0	0	168 687
Prírastky	0	49 587	0	0	0	0	0	49 587
Úbytky	0	1 271	0	0	0	0	0	1 271
Stav na konci účtovného obdobia	0	217 003	0	0	0	0	0	217 003
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	349 623	0	0	0	0	0	349 623
Stav na konci účtovného obdobia	0	305 128	0	0	0	0	0	305 128

TERICHEM, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
A	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	457 328	0	0	0	35 158	0	492 486
Prírastky	0	61 434	0	0	0	0	0	61 434
Úbytky	0	452	0	0	0	35 158	0	35 518
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	518 310	0	0	0	0	0	518 310
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	122 225	0	0	0	0	0	122 225
Prírastky	0	46 914	0	0	0	0	0	46 914
Úbytky	0	452	0	0	0	0	0	452
Stav na konci účtovného obdobia	0	168 687	0	0	0	0	0	168 687
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	335 103	0	0	0	35 158	0	370 261
Stav na konci účtovného obdobia	0	349 623	0	0	0	0	0	349 623

TERICHEM, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
A	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	166 059	11 828 119	13 914 012	0	0	0	11 923 901	4 083	37 836 174
Prírastky	0	551 766	15 638 911	0	0	0	5 817 113	1 383 353	23 391 143
Úbytky	0	0	1 905 785	0	0	0	17 741 014	1 379 940	21 026 739
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	166 059	12 379 885	27 647 138	0	0	0	0	7 495	40 200 578
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	281 611	7 878 049	0	0	0	0	0	8 159 660
Prírastky	0	355 337	1 819 213	0	0	0	0	0	2 174 550
Úbytky	0	0	99 634	0	0	0	0	0	99 634
Stav na konci účtovného obdobia	0	636 948	9 597 628	0	0	0	0	0	10 234 576
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	166 059	11 546 508	6 035 963	0	0	0	11 923 901	4 083	29 676 514
Stav na konci účtovného obdobia	166 059	11 742 937	18 049 510	0	0	0	0	7 495	29 966 002

TERICHEM, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	143 422	4 307 254	13 433 708	0	0	0	1 760 530	4 895 500	24 540 414
Prírastky	22 637	7 520 865	1 107 901	0	0	0	19 166 016	4 592 693	32 410 112
Úbytky	0	0	627 597	0	0	0	9 002 645	9 484 110	19 114 352
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	166 059	11 828 119	13 914 012	0	0	0	11 923 901	4 083	37 836 174
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	174 551	6 922 959	0	0	0	0	0	7 097 510
Prírastky	0	107 060	1 591 426	0	0	0	0	0	1 698 486
Úbytky	0	0	636 336	0	0	0	0	0	636 336
Stav na konci účtovného obdobia	0	281 611	7 878 049	0	0	0	0	0	8 159 660
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	143 422	4 132 703	6 510 749	0	0	0	1 760 530	4 895 500	17 442 904
Stav na konci účtovného obdobia	166 059	11 546 508	6 035 963	0	0	0	11 923 901	4 083	29 676 514

TERICHEM, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2013

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu	
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok		
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 163 575	0	0	0	0	0	0	0	0	10 163 575
Prírastky	366 552	0	0	0	0	0	19	0	0	366 571
Úbytky	28 792	0	0	0	0	0	19	0	0	28 811
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	10 501 335	0	0	0	0	0	0	0	0	10 501 335
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 163 575	0	0	0	0	0	0	0	0	10 163 575
Stav na konci účtovného obdobia	10 501 335	0	0	0	0	0	0	0	0	10 501 335

TERICHEM, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2012

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok		
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 757 441	0	0	0	0	0	0	0	0	9 757 441
Prírastky	422 750	0	0	0	0	0	0	0	0	422 750
Úbytky	16 616	0	0	0	0	0	0	0	0	16 616
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	10 163 575	0	0	0	0	0	0	0	0	10 163 575
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 757 441	0	0	0	0	0	0	0	0	9 757 441
Stav na konci účtovného obdobia	10 163 575	0	0	0	0	0	0	0	0	10 163 575

m) Záložné právo

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

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

K 31.12.2013 prepočítala Spoločnosť na reálnu hodnotu CP a podiely v dcérskych ÚJ na reálnu hodnotu metódou vlastného imania. Z titulu prepočtu metódou vlastného imania bolo v roku 2013 zúčtované zvýšenie v hodnote 366 552 EUR a zníženie v hodnote 28 792 EUR.

o) – p) Zásoby

Spoločnosť v roku 2013 netvorila opravnú položku k zásobám.

Spoločnosť neeviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo, ani zásoby, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať.

Zásoby sú poistené poisťnou zmluvou na poistenie majetku – poisťná suma 4 603 910 EUR.

q) Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

r) – u) Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	305 878	767 565	305 878	0	767 565
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0		0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	50 790	10 660	50 790	0	10 660
Pohľadávky spolu	356 668	778 225	356 668	0	778 225

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie k 31.12.2013 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 478 695	5 018 199	10 496 894
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 188 277	0	1 188 277
Iné pohľadávky	12 008	0	12 008
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 678 980	5 018 199	11 697 179

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce k 31.12.2012 účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 137 605	1 524 684	11 662 289
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 949 363	0	1 949 363
Iné pohľadávky	153 987	0	153 987
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 240 955	1 524 684	13 765 639

v) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2013 odložený daňový záväzok, popísaný v časti G, bod f).

w) – za) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31.12.2013	31.12.2012
Pokladnica, ceniny	13 188	7 696
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	213 788	248 954
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	226 976	256 650

Spoločnosť nevlastní k 31.12.2013 žiadny krátkodobý finančný majetok.

zb) Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31.12.2013	31.12.2012
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	33 019	46 759
Ostatné	33 019	46 759
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	276 920	128 769
Ostatné	276 920	128 769
Spolu	309 939	175 528

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Vlastné imanie**

Základné imanie sa skladá z 192 ks kmeňových akcií na meno v menovitej hodnote 33,194 EUR. Výška základného imania predstavuje hodnotu 6 373 248 EUR. Základné imanie je celé splatené a zapísané do obchodného registra. Základné imanie bolo zvýšené o 15,58 EUR z titulu zaokrúhlenia menovitej hodnoty jednej akcie na celé eurá. Premena základného imania zo slovenských korún na euro bola v obchodnom registri uskutočnená dňa 31.10.2009.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 406 533
<i>Rozdelenie účtovného zisku</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 406 533
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 406 533

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v stanovách a.s.

V roku 2013 prepočítala Spoločnosť na reálnu hodnotu CP a podiely v dcérskych účtovných jednotkách (metódou vlastného imania) a zúčtovala oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov – spolu zvýšenie ocenenia 366 533 EUR a zníženie ocenenia 28 792 EUR.

b) Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 31.12.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 a	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>						
Záručné opravy	0	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	383 264	172 707	383 264	0	172 707	
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>						
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	142 864	139 562	142 864	0	139 562	
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	9 700	9 850	9 700	0	9 850	
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>						
Rezerva na reklamácie	27 700	0	27 700	0	0	
Odmeny pracovníkom	0	23 295	0	0	23 295	
Iné	203 000	0	203 000	0	0	

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	31.12.2011				31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	336 288	383 264	336 288	0	383 264
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	173 424	142 864	173 424	0	142 864
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	9 700	9 700	9 700	0	9 700
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rezerva na reklamácie	29 050	27 700	29 050	0	27 700
Odmeny pracovníkom	20 914	0	20 914	0	0
Iné	103 200	203 000	103 200	0	203 000

Rezerva vo výške 203 000 EUR bola tvorená na vrátenie dotácie z EUROFONDOV na vzdelávanie.

Nevyfakturované dodávky majetku

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

c) – e) Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2013	31.12.2012
Dlhodobé záväzky spolu	6 323 442	3 840 873
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 323 442	3 840 873
Krátkodobé záväzky spolu	5 853 553	10 847 369
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 358 328	10 847 369
Záväzky po lehote splatnosti	495 225	0

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok vo výške 1 091 032 EUR (v roku 2012: 748 085 EUR) a záväzky zo sociálneho fondu vo výške 8 929 EUR (v roku 2012: 7 790 EUR). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G f), informácie o sociálnom fonde sú uvedené v časti G g).

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	31.12.2013	31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	5 194 823	3 433 972
- odpočítateľné	0	0
- zdaniteľné	5 194 823	3 433 972
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-235 590	-181 430
- odpočítateľné	0	0
- zdaniteľné	-235 590	-181 460
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov v (%)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 091 032	748 085
Zmena odloženého daňového záväzku	342 947	204 194
Zaúčtovaná ako náklad	342 947	204 194
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

g) Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2013	31.12.2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 790	66
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	53 738	48 821
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	53 738	48 821
Čerpanie sociálneho fondu	52 599	41 097
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 929	7 790

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

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 k 31.12.2013	Suma istiny v eurách k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery	EUR				0 15 493 614	9 618 000
Krátkodobé bankové úvery	EUR				0 9 407 866	14 993 363
Spolu	EUR				0 24 901 480	24 611 363

Spoločnosť v priebehu roka 2013 pokračovala v reštrukturalizácii cudzích úročených zdrojov:

- o 500 tis. EUR zvýšila objem dlhodobých úverov a o 300 tis. EUR objem dlhodobých pôžičiek
- zvýšila objem lízingov o 2 765 tis. EUR,
- znížila objem krátkodobých úverov o 290 tis. EUR a znížila objem krátkodobých pôžičiek o 3 000 tis. EUR.

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v eurách k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky					3 800 000	3 500 000
AB RANI PLAST OY	EUR	-	30.6.2015		3 500 000	3 500 000
TERICHEM TERVAKOSKI OY	EUR	-	30.6.2015		300 000	0
Krátkodobé pôžičky					0	3 000 000
CHEMOSVIT, a.s.	EUR	-	30.4.2013		0	3 000 000

j) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2013	31.12.2012
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	103 957	5 724
Prémie a odmeny	101 688	0
Úroky z lízinguv hradené v januári nasl. Roka	2 269	0
Úrok z úveru	0	5 724
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	420 940	497 937
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	365 570	463 056
Ostatné	55 370	34 881
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	113 271	105 237
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	97 486	97 486
Ostatné	15 785	7 751
S p o l u	638 168	608 898

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku je vykazané v rámci výnosov na obstaranie dlhodobého majetku.

k) – l) Deriváty

K 31.12.2013 spoločnosť neevidovala deriváty.

m) Finančný prenájom

K 31.12.2013 má Spoločnosť záväzky z finančného prenájmu – strojov a zariadení v celkovej hodnote 3 176 537 EUR.

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

Názov položky	31.12.2013			31.12.2012		
	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
a	b	c	d	e	f	g
Istina - rezačky MICROSLIT	72 712	268 296	0	71 052	340 873	0
Finančný náklad rez.	7 339	11 629	0	8 765	18 351	0
Istina- rezačka UNISLIT	223 536	798 051	0	0	0	0
Finančný náklad rezačka	28 958	43 696	0	0	0	0
Istina - metalizačné zariadenie	252 930	4 021 423	0	0	0	0
Finančný náklad - met. zariadenie	35 966	61 946	0	0	0	0
Istina - regran. linka	103 916	435 672	0	0	0	0
Finančný náklad - regran. linka	11 838	27 357	0	0	0	0
Spolu	737 195	5 668 069	0	79 817	359 224	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**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:

	výrobky		služby a tovar		spolu	
	2013 EUR	2012 EUR	2013 EUR	2012 EUR	2013 EUR	2012 EUR
Slovenská republika	6 926 626	5 671 179	84 980	100 352	7 011 606	5 771 531
Česká republika	4 106 422	4 457 259	98 865	242 883	4 205 287	4 700 142
Švédsko	4 474 976	0		0	4 474 976	0
Fínsko	343 313	825 570	516 089	522 608	859 402	1 348 178
Nemecko	6 695 923	4 919 577	503 064	974 558	7 198 987	5 894 135
Taliansko	69 943	333 454	340 568	528 349	410 511	861 803
Poľsko	2 620 484	5 983 850	0	0	2 620 484	5 983 850
Belgicko	983 106	874 724	0	0	983 106	874 724
Francúzsko	1 984 187	2 743 568	0	0	1 984 187	2 743 568
Čína	0	0	3 635 565	5 119 210	3 635 565	5 119 210
Ukrajina	3 145 296	969 306	8 175 207	7 713 669	11 320 503	8 682 975
Švajčiarsko	2 694 300	2 468 053	0	32 580	2 694 300	2 500 633
Rumunsko	3 341 442	3 547 296	0	0	3 341 442	3 547 296
Rusko	1 367 392	1 339 372	0	0	1 367 392	1 339 372
Iní	3 812 300	3 803 219	2 019 189	1 251 022	5 831 489	5 054 241
spolu	<u>42 565 710</u>	<u>37 936 427</u>	<u>15 373 527</u>	<u>16 485 231</u>	<u>57 939 237</u>	<u>54 421 658</u>

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je 989 965 EUR.

Názov položky	2013	2012		Zmena stavu vnútro- organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2013	2012
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 563 859	1 797 760	1 408 933	766 099	388 827
Výrobky	2 465 936	2 242 070	1 660 781	223 866	581 289
Zvieratá					
Spolu	5 029 795	4 039 830	3 069 714	989 965	970 116
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútro- organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				989 965	970 116

c) – f) Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013 EUR	2012 EUR
dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		0
ostatná aktivácia	2 537 241	2 024 063
spolu	<u>2 537 241</u>	<u>2 024 063</u>

Názov položky	2013	2012
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	20 377 586	721 908
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	3 284 811	595 324
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	97 486	97 486
Iné	16 995 289	29 098
Finančné výnosy, z toho:	63 076	165 704
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	8	427
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	427
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>63 068</i>	<i>165 277</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	51	70
Výnosy z precenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	115 961
Ostatné finančné výnosy	63 017	49 246
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

g) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	42 565 710	37 936 426
Tržby z predaja služieb	640 071	721 492
Tržby za tovar	14 733 456	15 763 739
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	17 092 775	126 584
Čistý obrat celkom	75 032 012	54 548 241

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**a) – e) Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 330 109	3 465 305
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9 850</i>	<i>9 500</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 850	9 500
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 330 109</i>	<i>3 465 305</i>
zabezpečenie činnosti pre chod a.s.	193 562	195 036
upratovacie služby	30 006	31 733
služby-ekon.prenájom	390 557	403 180
doprava	649 965	828 000
nájomné	197 235	141 068
výkony spojov	49 038	54 923
opravy a udržiavanie	821 005	783 590
správa softveru SAP, HUMAN	95 250	74 081
stočné, kanalizačné	59 898	65 006
provízie	196 653	229 248
náklady na reklamu	0	0
školenia zamestnancov	25 781	34 529
cestovné	84 686	87 799
ostatné	536 474	537 112
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	<i>20 678 479</i>	<i>793 298</i>
zostatková cena predaného DHM	3 284 411	591 579
dary	1 343	1 000
tvorba a zúčtovanie opravných položiek	421 557	72 022
iné	16 971 168	128 697
Finančné náklady, z toho:	787 236	802 190
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 184</i>	<i>2 401</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7	2 401
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>785 052</i>	<i>799 789</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finanč.majetku	0	0
Nákladové úroky	703 018	489 736
Bankové poplatky	82 034	88 923
Iné	0	221 130
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**a) – e) Prehľad k odloženej dani z príjmov**

Názov položky	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	1 814	3 574
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	34 340	118 078
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 pohľadávky neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v beznom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	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) – g) Prevod od teoretickej dani z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade

Názov položky	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 012 398	x	x	1 967 897	x	x
teoretická daň	x	462 852	23%	x	373 900	19%
Daňovo neuznané náklady	467 629	107 555	23%	814 229	154 704	19%
Výnosy nepodliehajúce dani	2 195 935	505 065	23%	902 348	171 446	19%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	23%	0	0	19%
Umorenie daňovej straty	0	0	23%	0	0	19%
Zmena sadzby dane	0	0	23%	0	0	19%
Spolu	284 092	65 341	23%	1 879 778	357 158	19%
Splatná daň z príjmov	x	65 341	23%	x	357 158	19%
Splatná daň z príjmov	x	65 341	23%	x	357 158	19%
Odložená daň z príjmov	x	342 947	23%	x	204 194	19%
Celková daň z príjmov	x	408 288	23%	x	561 352	19%

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme pozemky parc.č.441/13, parc.č. 441/49 a parc. Č. 441/28. Nájomný vzťah je uzavretý na dobu neurčitú. Spoločnosť má tiež v nájme osobné autá od spoločnosti FINCHEM, nájomný vzťah je uzavretý na dobu neurčitú.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma priestor na streche budovy Západný prístavok, súp.č. 832, na parcele č. KN 441/15 zapísanej na LV č. 2619 v k.ú. Svit nevyhnutne potrebný na osadenie a prevádzku vysielačnej stanice elektronickej komunikačnej siete. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Názov položky	2013	2012
Prenajatý majetok	5 168	2 000
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	255 510	255 917
Odpísané pohľadávky	0	64 451
Postúpené pohľadávky	3 986 378	2 988 617
Iné položky	83 005	100 157

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vedenie spoločnosti si nie je vedome žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

a) – b) Podmienené záväzky

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Ručiteľské vyhlásenie platné do 31.12.2014 pre UKRSIBBANK, ktorým TERICHEM, a.s. ručí za záväzky dcérskej spoločnosti TERICHEM Luck do výšky 2,0 mil. EUR s príslušenstvom.

c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

M. 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 69 720 EUR (v roku 2012: 37 656 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti boli vo výške 28 120 (v roku 2012:14 520 EUR).

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2012:žiadne).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 373 248	0	0	0	6 373 248
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-3 008 486	366 533	28 792	0	-2 670 745
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	2 973	0	0	0	2 973
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 275 000		0	0	1 275 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	30 640	0	0	0	30 640
Nerozdelený zisk minulých rokov	15 898 207	1 406 533	0	0	17 304 740
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 604 101			0	1 604 101
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					
S P O L U	22 175 683	1 773 066	28 792	0	23 919 957

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 1 604 101 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 1 604 101 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v stanovách a.s.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 373 248	0	0	0	6 373 248
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-4 001 325	1 045 113	52 274	0	-3 008 486
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	2 974	0	0	0	2 974
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 216 210	58 790	0	0	1 275 000
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	30 640	0	0	0	30 640
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 353 903	4 544 304	0	0	15 898 207
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 763 094	1 406 533	4 763 094	0	1 406 533
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					
S P O L U	19 738 744	7 054 740	4 815 368		21 978 116

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	2013	2012
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z.	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 012 398	1 967 897
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.13) (+/-)	2 717 125	1 706 267
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 230 876	1 222 913
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-799 447	-427 366
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-105 142	-230 173
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	703 017	489 736
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	51	-70
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	400	-50 253
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	687 370	701 480
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	1 798 506	3 916 283
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 951 703	2 539 608
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	532 839	1 673 037
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 686 036	-296 362
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S+A1+A2)	6 528 029	7 590 447
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-51	70
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-703 017	-489 736
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0

A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	0	-160 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1 až A.6)	3 812 563	4 972 884
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-408 298	-561 364
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9)	5 416 663	6 379 417
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-5 092	-104 108
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-5 755 988	-13 331 778
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	3 284 811	641 832
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Príjmy z dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.20)	-2 476 269	-12 794 054

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou jednotkou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (C.2.1 až C.2.10)	-2 970 068	6 619 407
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	85 706 830	41 361 854
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-85 416 711	-41 094 372
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	300 000	6 500 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-3 000 000	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z použ. majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	-560 187	-148 075
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C.2.10.	výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.4.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	-221 130
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	115 961
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0

C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. Až C.9.)	-2 970 068	6 514 238
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-29 674	99 601
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	256 650	157 049
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	226 976	256 650
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	226 976	256 650

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) 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.

Spoločnosť disponovala v roku 2013 kontokorentnými úvermi účtovanými na príslušných účtoch 221, ale vzhľadom na skutočnosť, že zostatky týchto účtov boli významnú časť roka v zápornom zostatku, spoločnosť ich nepovažovala za peňažné prostriedky, ale za bankové úvery.