

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Založenie spoločnosti

Spoločnosť CHEMOSVIT, a. s. (ďalej len 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).

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

c) Priemerný 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	170	167
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	189	166
počet vedúcich zamestnancov	43	39

d) Ručenie v iných spoločnostiach

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 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 2013 do 31. decembra 2013.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 7.júna 2013.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou, správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012, správou audítora o overení súladu Výročnej správy s účtovnou závierkou a vyhlásením predsedu predstavenstva o schválení účtovnej závierky bola uložená do zbierky listín 29.júla 2013.

Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie, spolu s informáciou, aký názor správa audítora k účtovnej závierke obsahuje, boli zverejnené v obchodnom vestníku číslo : OV 115/2013 dňa 17.júna 2013.

C. Informácie o konsolidovanom celku

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. Konsolidovaná účtovná závierka sa ukladá do Zbierky listín Obchodného registra Okresného súdu v Prešove, Grešova 3.

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.

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 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 v 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 sú 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 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.

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 a spoločných podnikov sa ku dňu účtovnej závierky oceňujú metódou vlastného imania.

8.-10. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

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

Nakupované zásoby sa oceňujú systémom :

- okamžitých reálnych cien
- systémom vnútro podnikových skladových cien pri „kalkulačných položkách“,

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, v osobitnom analytickom členení obsahujúcom hodnotu materiálu a obstarávacích nákladov.

Oceňovanie systémom okamžitých reálnych cien - pri výdaji materiálu a tovaru do spotreby zo všetkých skladov sa postupuje metódou FIFO, kedy prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob. Hodnota obstarávacích nákladov sa rozvrhuje prostredníctvom koeficientu a hodnoty výdaja skladu v bežnom mesiaci, pričom koeficient k :

$$k = \frac{\text{poč. stav ON} + \text{prírastok ON v bežnom mesiaci}}{\text{poč. stav skladu} + \text{prírastok skladu v bežnom mesiaci}}$$

Oceňovanie materiálu na sklade sa vykonáva aj systémom vnútro podnikových skladových cien pri „kalkulačných položkách“.

Rozdiely medzi cenami uvedenými na faktúrach a cenami na skladoch sa účtujú na osobitný analytický účet k účtu 112 končiaci 5.

Výdaj do spotreby z kalkulačných skladov sa uskutočňuje v stálych vnútro podnikových cenách na ťarchu 501 – Spotreba materiálu. Rozvrhovanie podielu cenových rozdielov pri vyúčtovaní spotreby materiálu sa vypočíta z hodnoty cenových rozdielov za daný mesiac a nerozvrhutej masy cenových rozdielov z predchádzajúcich mesiacov prostredníctvom koeficientu k, kde

$$k = \frac{\text{poč. stav cenových rozdielov} + \text{prírastky cenových rozdielov}}{\text{Poč. stav skladu} + \text{prírastky skladu}} \times \text{spotreba}$$

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.

11. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti

Neaktuálne.

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 nevymožiteľné pohľadávky.

13. 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 ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou 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 aktív 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 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

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

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpy prenájatej veci (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenájatý 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 prenájatý na základe zmluvy vykazuje ako svoj majetok 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 odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpocť 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.

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.

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) 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 (okrem softvéru), ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je rovná alebo nižšia ako suma podľa daňového zákona, sa zaúčtuje jednorazovo pri uvedení do používania do nákladov na účet 518 - Služby.

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 (okrem výpočtovej techniky), ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je rovná alebo nižšia ako suma podľa daňového zákona, ako aj technické zhodnotenie v hodnote rovnnej alebo nižšej ako suma podľa daňového zákona, sa zaúčtuje pri uvedení do používania na príslušný účet 501 – Spotreba materiálu.

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	rôzna

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	3 048	3 048
Stavby	684 501	1 806 342
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	871 471	264 482
Drobný dlhodobý majetok	23 851	23 851
Spolu :	1 582 871	2 097 723

Z objemu účtovných odpisov bola hodnota 44.514 € zúčtovaná pri likvidácii samostatných hnutelných vecí.

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

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

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, vyplývajúcich 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.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. predd. na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 086 827	14 534	0	0	23 679	0	1 125 040
Prírastky	0	125 640	0	0	0	101 961	0	227 601
Úbytky	0	143 451	0	0	0	125 640	0	269 091
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 069 016	14 534	0	0	0	0	1 083 550
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 026 890	14 534	0	0	0	0	1 041 424
Prírastky	0	41 775	0	0	0	0	0	41 775
Úbytky	0	143 451	0	0	0	0	0	143 451
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	925 214	14 534	0	0	0	0	939 748
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	59 937	0	0	0	23 679	0	83 616
Stav na konci účtovného obdobia	0	143 802	0	0	0	0	0	143 802

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. predd. na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 165 159	14 534	0	0	0	0	1 179 693
Prírastky	0	13 713	0	0	0	37 392	0	51 105
Úbytky	0	92 045	0	0	0	13 713	0	105 758
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 086 827	14 534	0	0	23 679	0	1 125 040
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 089 210	14 534	0	0	0	0	1 103 744
Prírastky	0	29 725	0	0	0	0	0	29 725
Úbytky	0	92 045	0	0	0	0	0	92 045
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 026 890	14 534	0	0	0	0	1 041 424
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	75 949	0	0	0	0	0	75 949
Stav na konci účtovného obdobia	0	59 937	0	0	0	23 679	0	83 616

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013:

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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 402 505	45 253 912	54 499 310	0	0	24 735	16 090	0	101 196 552
Prírastky	0	577 141	299 332	0	0	0	825 188	0	1 701 661
Úbytky	0	788 279	18 823 551	0	0	97	829 250	0	20 441 177
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 402 505	45 042 774	35 975 091	0	0	24 638	12 028	0	82 457 036
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 924 266	49 518 901	0	0	83	0	0	68 443 250
Prírastky	0	684 501	3 158 658	0	0	0	0	0	3 843 159
Úbytky	0	788 279	18 774 993	0	0	0	0	0	19 563 272
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 820 488	33 902 566	0	0	83	0	0	52 723 137
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	1 402 505	26 329 646	4 980 409	0	0	24 652	16 090	0	32 753 302
Stav na konci účtovného obdobia	1 402 505	26 222 286	2 072 525	0	0	24 555	12 028	0	29 733 899

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012:

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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 418 554	47 042 233	55 608 437	0	0	24 735	6 600	0	104 100 559
Prírastky	1 278	1 376 213	50 468	0	0	0	1 713 797	0	3 141 756
Úbytky	17 327	3 164 534	1 158 620	0	0	0	1 704 307	0	6 044 788
Presuny	0	0	975	0	0	0	0	0	975
Stav na konci účtovného obdobia	1 402 505	45 253 912	54 499 310	0	0	24 735	16 090	0	101 196 552
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 832 820	49 439 192	0	0	83	0	0	69 272 095
Prírastky	0	2 255 980	1 238 329	0	0	0	0	0	3 494 309
Úbytky	0	3 164 534	1 158 620	0	0	0	0	0	4 323 154
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 924 266	49 518 901	0	0	83	0	0	68 443 250
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	1 418 554	27 209 413	6 169 245	0	0	24 652	6 600	0	34 828 464
Stav na konci účtovného obdobia	1 402 505	26 329 646	4 980 409	0	0	24 652	16 090	0	32 753 302

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť mala poistený dlhodobý hmotný majetok v roku 2013 takto :

Názov	Spôsob (riziko) poistenia	Výška poistnej sumy
poistené :	<i>Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.</i>	
nehnuteľný majetok	živelné riziko	84 200 000 €
hnuteľný majetok	živelné riziko, odcudzenie	46 630 000 €
povinné zmluvné poistenie vozidiel	<i>Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.</i>	
havarijné poistenie vozidiel	<i>Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.</i>	

V roku 2013 uhradila Spoločnosť za poistenie majetku celkom 135.505 €. Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. priznala Spoločnosti bonifikáciu – vrátenie časti poistného za priaznivý škodový priebeh vo výške 20.000 €.

c) Záložné právo

Na zabezpečenie úveru č.1 bolo v prospech banky zriadené záložné právo v celkovej výške 5.000.000 € : na zastavané plochy a nádvorcia (tri parcely – spolu 10.030 m²) a na budovy (sup.č.738 – výrobná hala, súp.č.826 – potlačové stredisko a súp.č.825 - objekt č.34).

Na zabezpečenie úveru č.2 bolo v prospech banky zriadené záložné právo v celkovej výške 2.768.845 €: na zastavané plochy a nádvorcia (tri parcely – spolu 7.905 m²) a budovu sup.č.142 – Spolcentrum.

Úvery sa v bankách postupne splácajú a k 31.12.2013 je zostatok týchto úverov vo výške 4.434.945 €.

Údaje o záložných právach k dlhodobému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	7 768 845
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať s ním	0

d) – e) Vlastnícke právo

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

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				
	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					
CHEMOSVIT FOLIE, a.s. Svit	100,00%	100,00%	24 896 453	2 461 043	24 896 453
LUCKCHIM Luck Ukrajina	71,49%	71,49%	1 043 435	-85 614	745 952
STROJCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	5 685 978	-1 116 324	5 685 978
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	7 746 359	33 558	7 746 359
LUCKPLASTMASS Luck Ukrajina	89,72%	89,72%	1 428 430	14 718	1 281 587
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	924 717	33 056	924 717
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
TERICHEM, a.s.	50,00%	50,00%	23 919 957	1 604 101	11 959 979
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Tatranská odpadová spoločnosť, s.r.o. Žakovce	16,00%	16,00%	1 661 016	144 732	265 763
- ostatné CP (nevýznamný podiel)					13 353
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					0
Dlhodobý finančný majetok spolu					53 520 141
	x	x	x	x	

Z titulu prepočtu metódou vlastného imania bolo zúčtované v roku 2013 zvýšenie v hodnote 1.093.978 €, z čoho pripadá na spoločnosť :

CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.	85.446 €
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s.	33.056 €
TERICHEM, a.s.	970.915 €
Tatranskú odpadovú spoločnosť	4.561 €

Zníženie z titulu prepočtu metódou vlastného imania v hodnote 1.458.220 € sa týka spoločností:

STROJCHEM, a.s.	1.142.317 €
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.	162.922 €
LUCKCHIM, Luck	100.722 €
LUCKPLASTMASS	52.259 €

Spoločnosť v roku 2013 zvýšila základné imanie v spoločnosti STROJCHEM, a.s. vo výške 2.000.000 € .

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				
	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					
CHEMOSVIT FOLIE, a.s. Svit	100,00%	100,00%	25 059 375	1 888 979	25 059 375
LUCKCHIM Luck Ukrajina	71,49%	71,49%	1 184 325	-42 354	846 674
STROJCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	4 828 295	-1 510 345	4 828 295
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	7 660 913	-349 772	7 660 913
LUCKPLASTMASS Luck Ukrajina	89,72%	89,72%	1 486 677	16 422	1 333 847
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	891 661	78 959	891 661
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
TERICHEM, a.s.	50,00%	50,00%	21 978 128	1 406 533	10 989 064
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Tatranská odpadová spoločnosť, s.r.o. Žakovce	16,00%	16,00%	1 632 509	232 449	261 201
- ostatné CP (nevýznamný podiel)					13 420
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					0
Dlhodobý finančný majetok spolu					51 884 450

j) – l) Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 :

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné CP a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolid. 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	40 620 764	10 989 064	274 622	0	0	0	0	0	51 884 450
Prírastky	2 118 502	970 915	4 561	0	0	0	0	0	3 093 978
Úbytky	1 458 220	0	67	0	0	0	0	0	1 458 287
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	41 281 046	11 959 979	279 116	0	0	0	0	0	53 520 141
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
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	40 620 764	10 989 064	274 622	0	0	0	0	0	51 884 450
Stav na konci účtovného obdobia	41 281 046	11 959 979	279 116	0	0	0	0	0	53 520 141

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 :

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné CP a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolid. 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	34 523 358	9 869 372	258 177	0	0	0	0	0	44 650 907
Prírastky	8 552 165	1 119 692	19 764	0	0	0	0	0	9 691 621
Úbytky	2 454 759	0	3 319	0	0	0	0	0	2 458 078
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	40 620 764	10 989 064	274 622	0	0	0	0	0	51 884 450
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
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 523 358	9 869 372	258 177	0	0	0	0	0	44 650 907
Stav na konci účtovného obdobia	40 620 764	10 989 064	274 622	0	0	0	0	0	51 884 450

m) Záložné právo

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

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

K 31.12.2013 spoločnosť prepočítala podielové CP a podiely v dcérskych ÚJ, v spoločnom podniku TERICHEM, a.s. 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.

Z titulu prepočtu metódou vlastného imania bolo zúčtované v roku 2013 zvýšenie v hodnote 1.093.978 € a zníženie v hodnote 1.458.220 €.

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 účtovná obmedzené právo nakladať s ním.

Spoločnosť mala poistené zásoby v roku 2013 takto :

Názov	Spôsob (riziko) poistenia	Výška poistnej sumy
zásoby	poistenie pre prípad odcudzenia alebo zničenia vecí živelnou udalosťou	41 000 €
<i>ALLIANZ Slovenská poisťovňa, a.s.</i>		

V roku 2010 Spoločnosť obstarala pri kúpe SPOLCENTRA jednorazovo drobný dlhodobý majetok. Pri drobnom dlhodobom majetku, ktorého jednotková obstarávacía cena bola vyššia ako 100 € (v celkovej výške 243.307 €) sa postupuje tak, že sa postupne zúčtováva do nákladov počas 48 mesiacov.

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 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	1 423 061	187 846	292 193	200 915	1 117 799
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	30 665	0	0	0	30 665
Iné pohľadávky	3 734	0	0	0	3 734
Pohľadávky spolu	1 457 460	187 846	292 193	200 915	1 152 198

Spoločnosť netvorila opravné položky voči podnikom v skupine CHEMOSVIT, a.s. a FINCHEM, a.s..

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

	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	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
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 050 337	3 011 644	4 061 981
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	763	458 448	459 211
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	30 665	30 665
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	54 880	0	54 880
Iné pohľadávky	75 440	213 734	289 174
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 181 420	3 714 491	4 895 911

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

	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	50	0	50
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	625		625
Dlhodobé pohľadávky spolu	675	0	675
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	741 527	2 076 955	2 818 482
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	751 236	4 887	756 123
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3 004 918	0	3 004 918
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	30 665	30 665
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	552 425	13 145	565 570
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 050 106	2 125 652	7 175 758

v) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2013 odložený daňový záväzok, jeho popis je zobrazený v časti G. bod f).

w) – za) Krátkodobý finančný majetok

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	23 753	12 607
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	65 268	112 386
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	0	0
Peniaze na ceste	-22	-30
Spolu	88 999	124 963

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť má peňažné prostriedky poistené proti odcudzeniu – výška poistenej sumy v trezore je 17 000 €. Výška poistenej sumy pri preprave peňazí predstavuje 7 000 €.

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	88 999	124 963
Kontokorentný účet	-660 812	-7 583 628
Spolu	-571 813	-7 458 665

Spoločnosť nevlastní k 31.12.2013 žiadny krátkodobý finančný majetok.

zb) Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	9 443	2 925
NBO - služby	9 443	2 925
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	43 550	30 764
NBO - predplatné	3 873	4 061
NBO - rôzne služby Spolcentrum	4 657	0
NBO - poistenie	504	0
NBO - rôzne služby	34 516	26 703
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	525	1 581
PBO - Spolcentrum	525	1 581
Spolu	53 518	35 270

zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá k 31.12.2013 žiadny majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

G. Informácie o údajoch na strane pasív 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.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	446 286
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	45 000
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	401 286
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	446 286

K 31.12.2013 prepočítala Spoločnosť na reálnu hodnotu CP a podiely v dcérskych spoločnostiach, spoločnom podniku, realizovateľné CP v spoločnosti Tatranská odpadová spoločnosť (metódou vlastného imania) a menové obchody / forwardy a swapy / – zúčtovanie oceňovacích rozdielov z precenenia majetku – spolu zvýšenie 1.181.225 € a zníženie 1.557.759 €.

b) Rezervy

Rezerva na overenie účtovnej závierky riadnej a konsolidovanej vo výške 9 850 € bola vytvorená na základe zmluvy o audítorskej činnosti. Rezerva na odsúhlasenie konečných stavov účtov v bankách pre potreby auditu bola tvorená vo výške 440 €.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky bola tvorená na základe podkladov z podsystemu miezd.

Nedaňová rezerva – iná bola tvorená na základe predpokladu nezúčtovania všetkých nákladov týkajúcich sa prevádzky roku 2014.

Rezerva na odstupné krátkodobá nebola tvorená v roku 2013. Na základe predpokladu použitia rezervy v roku 2014 bola preúčtovaná hodnota 50.000 € z dlhodobej časti rezervy na krátkodobú časť rezervy.

Rezerva na odstupné dlhodobá bola tvorená v roku 2013 vo výške 80 850 €.

Rezerva na deriváty krátkodobá aj dlhodobá bola vytvorená na základe prepočtu v súvislosti v vývojom cudzích mien od bánk. Zároveň bola podľa podkladov od bánk preúčtovaná časť dlhodobej rezervy týkajúcej sa roka 2014 na krátkodobú rezervu vo výške 27 800 €.

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie (rok 2013) je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie				
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	94 800	130 850	0	77 800	147 850
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Straty z derivátov - dlhodobá	27 800	80 850	0	27 800	80 850
Odstupné a odchodné do dôchodku	67 000	50 000	0	50 000	67 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	270 746	175 279	265 587	-72 641	253 079
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	136 812	120 999	131 653	5 159	120 999
Rezerva na overenie a zverejnenie účtovnej závierky	10 099	10 290	10 099	0	10 290
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Odmeny pracovníkom	47 435	0	47 435	0	0
Odstupné zamestnancom	35 000	0	35 000	-50 000	50 000
Straty z derivátov - krátkodobá	41 100	43 540	41 100	-27 800	71 340
Iné	300	450	300	0	450

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
	a	b	c	d	e
Dlhodobé rezervy, z toho:	122 438	7 362	0	35 000	94 800
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Straty z derivátov - dlhodobá	21 000	6 800	0	0	27 800
Odchodné do dôchodku	101 438	562	0	35 000	67 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	455 493	230 468	415 215	0	270 746
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	160 145	137 634	160 967	0	136 812
Rezerva na overenie a zverejnenie účtovnej závierky	10 199	10 099	10 199	0	10 099
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	4 195	0	4 195	0	0
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Odmeny pracovníkom	85 654	47 435	85 654	0	47 435
Odstupné zamestnancom	45 000	35 000	45 000	0	35 000
Straty z derivátov - krátkodobá	150 000	0	108 900	0	41 100
Iné	300	300	300	0	300

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	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	84 149	2 352 322
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	84 149	2 352 322
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	4 551 530	1 243 981
Záväzky po lehote splatnosti	477 388	43 528
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 074 142	1 200 453

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok 3.204.063 € a záväzky zo sociálneho fondu 18.978 €. 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.

Štruktúra pôžičiek za bežné účtovné obdobie a za porovnateľné bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Fyzické osoby	EUR	-	30.9.2014	0	2 272 350
Krátkodobé pôžičky					
Fyzické osoby	EUR	-	30.9.2014	2 252 350	0

V roku 2013 boli zúčtované úroky z pôžičiek fyzickým osobám vo výške 158.010 €.

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:	-14 994 874	-16 115 813
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	-14 994 874	-16 115 813
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	398 346	218 637
odpočítateľné	398 346	218 637
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	26 049	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	6 556	22 429
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	-3 204 063	-3 651 192
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	-447 128	948 533
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Nasledujúca tabuľka uvádza rozpis zostatkov odloženej dane na účely vykazovania v súvahe:		
Odložené daňové záväzky	-3 298 872	-3 706 637
Odložené daňové pohľadávky	94 809	55 445
	-3 204 063	-3 651 192

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	26 378	23 358
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	29 199	32 000
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>29 199</i>	<i>32 000</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>36 599</i>	<i>28 980</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	18 978	26 378

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.

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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
bankový úver č.1	EUR	–	rok 2016	1 475 000	2 655 000
bankový úver č.2	EUR	–	rok 2018	1 384 385	1 779 944
bankový úver č.3	EUR	–	rok 2014	0	1 144 000
bankový úver č.4	EUR	–	rok 2013	0	0
bankový úver č.5	EUR	–	rok 2014	5 200 000	630 000
bankový úver č.6	EUR	–	rok 2015	5 000 000	5 500 000
bankový úver č.7	EUR	–	rok 2014	5 000 000	5 000 000
bankový úver č.8	EUR	–	rok 2013	0	0
Dlhodobé úvery spolu :				18 059 385	16 708 944
Krátkodobé bankové úvery					
bankový úver č.1-časť splatná do 31.12.2014	EUR	–	rok 2016	1 180 000	1 180 000
bankový úver č.2-časť splatná do 31.12.2014	EUR	–	rok 2018	395 560	395 560
bankový úver č.3-časť splatná do 31.12.2014	EUR	–	rok 2014	1 144 000	330 000
bankový úver č.8	EUR	–	rok 2014	1 300 000	1 300 000
kontokorent č.1	EUR	–	rok 2015	461 969	274 594
kontokorent č.2	EUR	–	neurčená	0	7 299 514
kontokorent č.3	EUR	–	rok 2014	108 106	9 520
kontokorent č.4	EUR	–	neurčená	90 737	0
kreditná karta (ku kontokorentu č.3)	EUR	–	rok 2014	130	135
Krátkodobé úvery spolu :				4 680 502	10 789 323

Výška nečerpaných úverových príslušov k 31.12.2013 v mene Eur s pohyblivou úrokovou sadzbou predstavuje sumu 534.258 € pri kontokorentných účtoch a sumu 3.000.000 € pri bankových úveroch (k 31.12.2012 to bolo celkom 3.534.258 €).

V roku 2013 boli uhradené bankové úroky vo výške 437.448 €.

Ručenie za úvery je buď zmenkou alebo nehnuteľným majetkom.

Na zabezpečenie úveru č.1 bolo v prospech banky zriadené záložné právo v celkovej výške 5.000.000 €. Na zabezpečenie úveru č.2 bolo v prospech banky zriadené záložné právo v celkovej výške 2.768.845 €.

Založený majetok je popísaný v bode F. c).

Štruktúra pôžičiek 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 eurách za bezprost. predchádz. účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky				0	0	0
Krátkodobé pôžičky				0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
LOBBE, s.r.o. Žakovce	EUR	-	neurčená	0	701 025	0

j) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	2 966	9 053
Úroky z bežných účtov uhradené v januári nasl.roka	2 835	9 053
VBO - ostatné	131	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 214	1 550
Výnosy budúcich období-DAR-dlhodobá časť	1 214	1 550
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 773	101 701
Závodné stravovanie - stravné lístky na nasledujúci rok	0	100 806
Závodné stravovanie - stravné lístky vlastní zamest.na nasledujúci rok	0	224
Výnosy budúcich období-Spolcentrum-služby	5 437	335
Výnosy budúcich období-DAR-krátkodobá časť	336	336
Spolu :	9 953	112 304

k) – l) Derivátové finančné nástroje

Spoločnosť má uzatvorené derivátové finančné operácie s bankami (opcie), v roku 2013 obchodovala s menami: USD, HUF, PLN a s úrokovými swapmi.

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie a zabezpečovacích derivátoch:

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	46 147	152 192	
Opcie	46 147	152 192	EUR/CM
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	

Opcie má uzavreté na hodnotu po precenení k 31.12.2013 vo výške -106.046 €, z toho je expirácia v roku 2014 vo výške -25.196 €, v roku 2015 vo výške -80.056 € a v roku 2016 vo výške -794 €. Na podsúvahových účtoch v hlavnej knihe k 31.12.2013 sú evidované pohľadávky z opcií vo výške 30.246.147 € a záväzky z opcií vo výške 30.352.192 €.

Dohodnutá cena obchodov je vo výške 1,398 a 1,432 EUR/USD ; 320 a 322 EUR/HUF ; 4,29 až 4,36 EUR/PLN; úrokový swap v hodnote 1,55%.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
	a	b	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	-12 291	0	521 119
Opcie	0	-12 291	0	521 119
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0	0

Spoločnosť nemá položky zabezpečené derivátmi.

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:

Oblasť odbytu	Prenájom - Spolcentrum a ost.priestory		Ostatné služby		Spolcentrum - wellness, gastro, hotel	
	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	g
Slovenská republika	3 043 197	2 717 709	3 191 085	3 473 504	1 412 054	858 447
Zahraničie	0	0	0	0	0	0
Spolu	3 043 197	2 717 709	3 191 085	3 473 504	1 412 054	858 447

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

V roku 2013 Spoločnosť neúčtovala o zásobách vlastnej výroby.

c) – f) Finančné výnosy a aktívacia

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	72 602	63 962
Zamestnanecká strava a občerstvenie	72 092	62 379
Ostatná aktivácia	510	1 583
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 119 906	5 874 113
Tržby z predaja dlhodobého majetku	1 924 946	5 484 047
Tržby z predaja krátkodobého majetku	11 384	16 780
Zmluvné pokuty a penále	0	300
Výnosy z postúpených pohľadávok	86 372	333 903
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	1 640
Prijaté náhrady škôd od poisťovne	9 925	5 501
Ost.výnosy z HC-úrad práce-dotácia	34 612	0
Tržby za odpad	25 038	11 552
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	27 629	20 390
Finančné výnosy, z toho:	2 689 013	774 185
Kurzové zisky, z toho:	37	1 358
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	1 322
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 688 976	772 827
Tržby z predaja CP a podielov	61	508 061
Výnosy z dlhodobého finančného majetku - podiely na zisku	2 521 518	117 723
Výnosy z derivátových operácií	139 410	111 384
Výnosové úroky - bankové	46	92
Výnosové úroky - z poskytnutých pôžičiek	26 871	35 567
Výnosové úroky - z omeškania úhrad	1 070	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Celkom :	4 881 521	6 712 260

g) Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	7 362 634	6 780 592
Tržby za tovar	283 702	269 067
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	4 881 520	6 712 261
Čistý obrat celkom	12 527 856	13 761 920

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt.obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 822 736	1 670 556
<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	0
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>1 812 886</i>	<i>1 661 056</i>
opravy a udržiavanie	232 838	301 189
cestovné	22 969	8 896
náklady na reprezentáciu	41 336	33 007
nájomné	258 234	218 675
stočné	71 658	59 353
ekonomické činnosti	14 479	14 280
zmluvný servis	43 059	43 958
úprava verejných priestorov	50 995	46 693
manipulácia s odpadom	48 208	49 003
zabezpečenie stravovania	389 520	335 899
právne služby	112 566	97 084
ostatné služby	527 024	453 019
Ostatné významné položky nákladov z hospod.činnosti,z toho:	2 536 099	2 458 845
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	187 846	278 867
Zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (-)	-292 193	-270 786
Zostatková cena predaného materiálu	6 092	5 877
Zostatková cena dlhodobého majetku	2 303 397	1 892 915
Zmluvné pokuty	63	9
Ostatné pokuty a penále	700	100
Poistenie majetku tuzemské	115 512	167 404
Odpis pohľadávky - postúpenie	86 372	333 903
Odpis pohľadávky	99 117	0
Ost.nákl.na hosp.činn.- príspevky práv.osobám	4 980	6 038
DPH neuplatnené	7 087	26 633
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	17 126	17 885
Finančné náklady, z toho:	753 297	1 603 380
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3 938</i>	<i>1 181</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 354	462
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>749 359</i>	<i>1 602 199</i>
Predané CP a podiely	67	919 506
Náklady na derivátové operácie	396	0
Bankové poplatky	16 863	15 669
Úroky z bankových kontokorentných účtov a úverov	437 448	458 906
Úroky z finančných výpomocí	169 546	159 972
Úroky z finančného lízingu	0	2 030
Zúčtovanie rezervy na deriváty (-)	0	-6 815
Tvorba rezervy na deriváty	124 390	6 800
Úroky - ostatné	0	45 000
Ostatné finančné náklady	649	1 131
Celkom :	5 112 132	5 732 781

J. Informácie o daniach z príjmov

a) – e) Prehľad k 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	158 747	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	568 981
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	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 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	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 313 957	x	x	1 394 834	x	x
teoretická daň	x	302 210	23%	x	265 018	19%
Daňovo neuznané náklady	2 125 292	488 817	23%	1 398 612	265 736	19%
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 465 297	-797 018	23%	-1 448 090	-275 137	19%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	23%	0	0	19%
Umorenie daňovej straty	0	0	23%	-1 345 356	-255 618	19%
Zmena sadzby dane	0	0	23%	0	0	19%
Iné	0	0	23%	0	0	19%
Spolu	-26 048	0	23%	0	0	19%
Splatná daň z príjmov	x	7	23%	x	15	19%
Odložená daň z príjmov	x	-451 528	22%	x	948 533	23%
Celková daň z príjmov	x	-451 521		x	948 548	

Splatná daň z príjmov za bežné účtovné obdobie predstavuje zúčtovanú daň z úrokov z bankových účtov.

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Najatý majetok FINCHEM, a.s.	1 324 381	1 109 901
Tlačivá - na nasledujúci rok	95 400	38 087
Odpísané pohľadávky	0	17 868
Materiál v skladoch CO	25 023	25 482
Iné položky	763	763
Závazky z opcíí	-30 352 193	-37 572 166
Pohľadávky z opcíí	30 246 147	37 524 018
Pohľadávky za manká a škody	0	16 861
Závazky - ručenie	-87 306 815	-89 216 223
	-85 967 294	-88 055 409

Spoločnosť má v nájme od FINCHEMu, a.s. osobné autá a dlhodobý nehnuteľný majetok. Nájomná zmluva je uzatvorená s možnosťou výpovede v určených prípadoch a obnovuje sa dodatkom každý rok.

Spoločnosť prenajíma v prevažnej miere spriazneným osobám na výrobné účely značnú časť svojho nehnuteľného a hnutel'ného majetku. Ročné výnosy z nájomného sú približne 2.103.tis. € (v roku 2012 to bolo 1.947 tis €). Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú. Prenajatý majetok je v súvahe vykázaný ako dlhodobý majetok.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**a) 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	87 306 815	72 966 815
Ručenie za bankové úvery	84 582 015	70 242 015
Ručenie za bankové záruky voči colnici	2 224 800	2 224 800
Ručenie za odkup pohľadávok	500 000	500 000
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Na podmienený záväzok na náhradu škody boli vypracované znalecké posudky, výsledok súdneho sporu nevieme predpokladať.

b) Podmienené záväzky podľa písmena a) voči spriazneným osobám

Spoločnosť má podmienené záväzky voči spriazneným osobám popísané v tabuľke a).

c) Podmienení majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

d) Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti spoločnosť neeviduje.

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 135 410 EUR (v roku 2012: 138 490 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti boli vo výške 86 170 EUR (v roku 2012: 83 380 EUR).

Členom štatutárnemu 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.

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
a	c	d
TERICHEM, a.s.-poskytnutie služieb	397 638	302 036
TERICHEM, a.s.-predaj tovaru, materiálu	6 171	244 421
TERICHEM, a.s.-ost.výnosy z HČ a úroky z pôžičky	0	9 074
TERICHEM, a.s.-poskytnutá pôžička	0	3 000 000
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-poskytnutie služieb	3 517 747	3 116 159
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-predaj tovaru, DM, materiálu	232 786	26 321
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-ost.výnosy z HČ	6 592	8 696
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-dividendy	2 502 768	0
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-nákup služieb a materiálu	50 519	41 894
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-poskytnutie služieb	532 501	534 191
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-predaj tovaru, materiálu	1 721	4 926 601
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-ost.výnosy z HČ	1 719	4 631
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-nákup materiálu, repre	11 766	1 102 835
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s.-poskytnutie služieb	205 775	193 799
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s.-predaj tovaru, materiálu	635	322
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s.-dividendy	0	100 000
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s.-ost.výnosy z HČ	202	1 149
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s.-nákup služieb	10 098	592
STROJCHEM,a.s.-poskytnutie služieb	838 917	1 020 392
STROJCHEM,a.s.-predaj tovaru, materiálu	1 702 734	1 883
STROJCHEM,a.s.-ost.výnosy z HČ a úroky z pôžičky	16 117	15 438
STROJCHEM,a.s.-nákup služieb	386 024	513 220
STROJCHEM,a.s.-poskytnutá pôžička	450 000	750 000
LUCKPLASTMAS-predaj akcií Luckchimu	0	500 000

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
pohl'advky		
TERICHEM, a.s. Svit	87 255	76 053
TERICHEM, a.s. Svit - pôžička, úrok	0	3 004 918
CHEMOSVIT FOLIE, a.s. Svit	679 694	362 873
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s. Svit	-1 887	103 428
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s. Svit	40 289	39 112
STROJCHEM, a.s.	2 038 078	744 270
STROJCHEM, a.s.pôžička, úrok	459 211	756 123
LUCKPLASTMAS	90 000	273 325
spolu aktíva	3 392 640	5 360 102

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
záväzky		
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s. Svit	105 868	108 108
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s. Svit	32	54
spolu pasíva	105 900	108 162

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

Nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na finančnú a majetkovú situáciu spoločnosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky.

P. Informácie o Vlastnom imaní

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny		
a	b	c	d	e		f
Základné imanie	28 352 640	0	0	0		28 352 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0		0
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
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	385 528	1 181 225	1 557 759	0		8 994
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	225 418	0	0	0		225 418
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	161 000	45 000	0	0		206 000
Nedeliteľný fond	0	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	203	4 631 771	1 225 870	0		3 406 104
Nerozdelený zisk minulých rokov	25 114 213	416 504	4 631 771	0		20 898 946
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	446 286	1 761 078	446 286	0		1 761 078
	55 498 992	8 035 578	7 861 686	0		55 672 884

V roku 2013 Spoločnosť vytvorila na základe rozhodnutia VZ Fond odmien z nerozdeleného zisku minulých rokov – zo zisku z roku 2006 vo výške 4.631.771 €. Časť fondu odmien bola použitá na motivačné odmeny pre zamestnancov a akcionárov (531.612 €) a časť bola použitá na vyplatenie podielov na zisku zamestnancom (694.258 €).

Zvýšenie nerozdeleného zisku minulých rokov sa týkalo zúčtovania rozdelenia výsledku hospodárenia za rok 2012 vo výške 401.286 € a zo zúčtovania dodatočného daňového priznania za rok 2012 vo výške 15.218 €.

K 31.12.2013 prepočítala Spoločnosť na reálnu hodnotu CP a podiely v dcérskych spoločnostiach, spoločnom podniku, realizovateľné CP v spoločnosti Tatranská odpadová spoločnosť (metódou vlastného imania) a menové obchody / forwardy a swapy / – zúčtovanie oceňovacích rozdielov z precenenia majetku, čo predstavovalo spolu zvýšenie vo výške 1.181.225 € a zníženie vo výške 1.557.759 €.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 1 761 078 € rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

Účtovný zisk	1 761 078
Prídel do zákonného rezervného fondu	177 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 584 078
Spolu	1 761 078

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny		
a	b	c	d	e		f
Základné imanie	28 352 640	0	0	0	0	28 352 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	33 194	0	0	0	0	33 194
Ostatné kapitálové fondy	780 510	0	0	0	0	780 510
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-3 117 994	5 545 522	2 042 000		0	385 528
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	225 418	0	0		0	225 418
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0		0	0
Zákonný rezervný fond	80 000	81 000	0		0	161 000
Nedeliteľný fond	0	0	0		0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	203	0	0		0	203
Nerozdelený zisk minulých rokov	24 797 739	316 474	0		0	25 114 213
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	801 882	446 286	801 882		0	446 286
	51 953 592	6 389 282	2 843 882		0	55 498 992

Q. Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2013

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 2013 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	88 999	124 963
Peňažné ekvivalenty	0	0
Spolu	88 999	124 963

Peňažné ekvivalenty

Peňažné ekvivalenty spoločnosť k 1.1.2013 ani k 31.12.2013 nevlastnila.

Skladba peňažných prostriedkov:

		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
211	1 POKLADNICA EUR - AB	7 077	3 738
211	2 VALUTOVA POKLADNICA CZK - AB	75	363
211	3 VALUTOVA POKLADNICA USD - AB	25	27
211	4 POKLADNICA EUR - SKICHEM	12 282	0
211	8 POKLADNICA EUR - SPOLCENTRUM	3 332	6 277
211	9 POKLADNICA EUR - MLADOST/ZADODNE STR	435	0
211	POKLADNICA	23 226	10 405
213	81 CENINY-SPOLCENTRUM-TICKET-STR.POUKAZ	0	860
213	200 CENINY - KOLKY	416	1 342
213	306 STRAVNE LISTKY-DE JEUNER /3 EUR/	111	0
213	CENINY	527	2 202
221	7 BEZNY UCET-CZK-0491827538/0900	12 848	14 662
221	9 BANKOVY UCET-CZK-6510028/1200	0	992
221	10 BANKOVY UCET-USD-6509975/1200	0	50
221	19 BANKOVY UCET-1000854/8350	296	0
221	20 BANKOVY UCET-1000846/8350 CZK	1 465	2 518
221	21 BANKOVY UCET-4310193707/3100	2 871	1 865
221	100 BU - VUB BU KONTOKO.207-562/0200	13 182	13 212
221	102 BU - 13719073/7500 EUR	890	445
221	113 BU - SLOV.SPOR.USD O491005294/09000	149	208
221	130 BU - OTP-1114261/5200	1 534	3 236
221	400 BU - VUB REZ.FOND-123-207562/0200	50	20 050
221	510 BU - CSOB-CZK-01907910/7500	0	758
221	600 BU - VUB-BLOK.PROSTR.-182-207562/020	2 282	1 583
221	610 BU - UNIBANKA-3615385/1200	0	5 416
221	951 BU - TATRABANKA CZK 2923380004/1100	26 840	21 864
221	952 BU - TATRABANKA USD 2826380010/1100	118	2 084
221	992 BU-CZK-27-6428030267/8100	0	1 983
221	993 BU-27-6428020237/8100	798	984
221	995 BEZNY UCET-ULOZKY	1 944	20 477
221	BANKOVÉ ÚČTY	65 268	112 386
261	500 PENIAZE NA CESTE-PREVODY MEDZI UCTAM	-22	-30
261	PENIAZE NA CESTE	-22	-30
	PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY SPOLU	88 999	124 963

R. Prehľad peňažných tokov k 31.12.2013 pri použití nepriamej metódy

Prehľad peňažných tokov od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľke:

	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predzadájúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 313 957	1 394 834
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	-296 650	-924 191
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 538 357	1 925 410
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 (+)	44 514	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	35 383	-27 638
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-323 262	-93 304
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-130 057	86 902
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-2 521 518	-117 723
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	606 994	665 787
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-27 987	-35 659
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-2	-979
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	3 354	118
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	378 457	-3 179 688
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 (+/-)	99 117	-147 417
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-200 344	344 706
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 124 387	-170 672
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+,-)	874 962	447 570
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	49 081	67 808
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 + A. 1. + A. 2.)	816 963	815 349
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	27 987	35 659
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-597 536	-665 787
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 vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	247 414	185 221
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-7	0
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 Z/S + A. 1. až A. 9.)	247 407	185 221

	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predzadájúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-101 964	-37 392
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-825 087	-1 741 985
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-2 000 000	-5 170 646
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 924 946	5 490 048
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	61	223 061
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	-625
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	625	65 000
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, kt.sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	2 521 518	117 723
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do invest.činností (-)	0	0
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.18.	Ostané príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	3 414 500	2 915 000
B.19.	Ostané výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-103 625	-6 397 992
B.	Cisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	4 830 974	-4 537 808
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)</i>	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 spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
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 osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, kt.súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0

	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predzadájúce účtovné obdobie
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-4 758 480	4 784 827
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 účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	10 509 627	10 272 072
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-15 268 007	-5 287 587
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-100	-199 658
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-352 513	-377 342
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	0
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	0
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.)	-5 110 993	4 407 485
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+,-) (súčet A+B+C)	-32 612	54 898
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	124 963	69 204
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	92 351	124 102
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-3 352	861
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	88 999	124 963