

Článok I. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

1) Základné informácie o Spoločnosti

Obchodné meno : CHEMOSVIT, a.s.

Sídlo: Štúrova 101, 059 21 Svit

Právna forma : akciová spoločnosť

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

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

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

Test veľkostnej skupiny:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (2015)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014)	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	88 067 439	83 211 055	áno
Čistý obrat celkom	9 001 280	9 303 112	áno
Počet zamestnancov	187	187	áno

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

2) Ručenie v iných spoločnostiach

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

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2014 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 8. júna 2015.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Do registra účtovných závierok bola uložená :

- Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 dňa 20. marca 2015,
- Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 dňa 26. marca 2015,
- Výročná správa k 31.12.2014 spolu so správou audítora o overení súladu Výročnej správy s účtovnou závierkou a oznámením o dátume schválenia účtovnej závierky boli uložené do registra účtovných závierok 9. júna 2015.

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 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 2015 do 31. decembra 2015.

5) Informácie o skupine.

Spoločnosť zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek zahrňovaných do konsolidovaného celku. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti. Do registra účtovných závierok bola dňa 4. novembra 2015 uložená Konsolidovaná účtovná závierka k 31.12.2014 spolu so správou audítora a výkazom vybraných údajov. Konsolidovaná výročná správa k 31.12.2014 spolu so správou audítora bola uložená do registra účtovných závierok 16. decembra 2015.

Materská účtovná jednotka CHEMOSVIT, a.s. má povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa Zákona o účtovníctve 431/2002 Z. z. §22 ods.10. Zostavením len

individuálnej účtovnej závierky materskej účtovnej jednotky by sa významne ovplyvnil úsudok o finančnej situácii, nákladoch, výnosoch a výsledku hospodárenia za konsolidovaný celok.

6) Priemerný 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	187	187
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:	187	192
počet vedúcich zamestnancov	38	39

Článok II. Informácie o prijatých postupoch

1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

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

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

3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

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

4) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

b) Dlhodobý finančný majetok

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

c) Zásoby

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

Obstarávacía 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 vnútropodnikových 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 vnútropodnikových 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.

d) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti

Neaktuálne.

e) Pohľadávky

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

f) Krátkodobý finančný majetok

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

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

g) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy.

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

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

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

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

i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

j) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

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

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

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

k) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

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

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

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

m) Splatná daň z príjmov a odložená daň

Splatná daň z príjmov – 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.

n) Cudzía mena

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

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

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

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

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

o) Výnosy

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

p) Odpisy

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

Drobný dlhodobý nehmotný majetok (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:

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v mesiacoch	Metóda odpisovania	Mesačná odpisová sadzba
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 rovnej 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:

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
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 :

	Odpisy za bežné účtovné obdobie	
	účtovné v €	daňové v €
Softvér	62 945	62 945
Stavby	666 109	1 391 093
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	304 504	257 968
Drobný dlhodobý majetok	30 218	30 218
Spolu :	1 063 776	1 742 224

Z objemu účtovných odpisov bola hodnota 117 € zúčtovaná pri likvidácii samostatných hnutelných vecí.

V roku 2015 Spoločnosť neprerušila daňové odpisy hnutelného majetku.

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.

q) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

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

5) Oprava významných chýb minulých účtovných období

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

Za opravu chýb minulých účtovných období sa nepovažujú rozdiely zo zmeny účtovnej hodnoty majetku a záväzku, 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.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt. predd. na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 109 052	14 534	0	0	0	0	1 123 586
Prírastky	0	15 019	0	0	0	15 019	0	30 038
Úbytky	0	3 047	0	0	0	15 019	0	18 066
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 121 024	14 534	0	0	0	0	1 135 558
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	944 097	14 534	0	0	0	0	939 748
Prírastky	0	62 945	0	0	0	0	0	62 945
Úbytky	0	3 047	0	0	0	0	0	3 047
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 003 995	14 534	0	0	0	0	999 646
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	164 955	0	0	0	0	0	164 955
Stav na konci účtovného obdobia	0	117 029	0	0	0	0	0	117 029

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt. predd. na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 069 016	14 534	0	0	0	0	1 083 550
Prírastky	0	80 433	0	0	0	80 433	0	160 866
Úbytky	0	40 397	0	0	0	80 433	0	120 830
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 109 052	14 534	0	0	0	0	1 123 586
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	925 214	14 534	0	0	0	0	939 748
Prírastky	0	59 280	0	0	0	0	0	59 280
Úbytky	0	40 397	0	0	0	0	0	40 397
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	944 097	14 534	0	0	0	0	958 631
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	143 802	0	0	0	0	0	143 802
Stav na konci účtovného obdobia	0	164 955	0	0	0	0	0	164 955

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutel'. veci a súbory hnut. vecí	Pestova- tel'ské 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	45 750 698	26 669 726	0	0	24 638	16 539	0	73 864 106
Prírastky	0	110 603	121 203	0	0	0	1 368 521	0	1 600 327
Úbytky	86 094	2 791 043	3 954 475	0	0	2 842	309 723	0	7 144 177
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 316 411	43 070 258	22 836 454	0	0	21 796	1 075 337	0	68 320 256
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 491 247	25 396 832	0	0	83	0	0	52 723 137
Prírastky	0	2 104 291	389 441	0	0	0	0	0	2 493 732
Úbytky	0	2 791 043	3 954 475	0	0	83	0	0	6 745 601
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 804 495	21 831 798	0	0	0	0	0	48 471 268
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	26 259 451	1 272 894	0	0	24 555	16 539	0	28 975 944
Stav na konci účtovného obdobia	1 316 411	24 265 763	1 004 656	0	0	21 796	1 075 337	0	27 683 963

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutel'. veci a súbory hnut. vecí	Pestova- tel'ské 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	45 042 774	35 975 091	0	0	24 638	12 028	0	82 457 036
Prírastky	0	707 924	261 540	0	0	0	973 975	0	1 943 439
Úbytky	0	0	9 566 905	0	0	0	969 464	0	10 536 369
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 402 505	45 750 698	26 669 726	0	0	24 638	16 539	0	73 864 106
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 820 488	33 902 566	0	0	83	0	0	52 723 137
Prírastky	0	670 759	1 061 095	0	0	0	0	0	1 731 854
Úbytky	0	0	9 566 829	0	0	0	0	0	9 566 829
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 491 247	25 396 832	0	0	83	0	0	44 888 162
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	26 222 286	2 072 525	0	0	24 555	12 028	0	29 733 899
Stav na konci účtovného obdobia	1 402 505	26 259 451	1 272 894	0	0	24 555	16 539	0	28 975 944

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť mala poistený dlhodobý hmotný majetok v roku 2015 takto :

Názov	Spôsob (riziko) poistenia	Výška poistnej sumy
poistené :	<i>Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.</i>	
nehnuteľný majetok	živelné riziko	41 904 000 €
hnuteľný majetok	živelné riziko, odcudzenie	7 430 000 €
povinné zmluvné poistenie vozidiel	<i>Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.</i>	
havarijné poistenie vozidiel	<i>Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.</i>	

V roku 2015 uhradila Spoločnosť za poistenie majetku celkom 87.644 €. Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. priznala Spoločnosti bonifikáciu – vrátenie časti poistného za priaznivý škodový priebeh vo výške 20.000 €.

b) Vlastnícke právo

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

Spoločnosť nemá majetok obstaraný finančným prenájomom a ani majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke ani cudzí majetok zverený do správy.

c) Záložné právo

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

d) Goodwill

Spoločnosť nemá majetok, ktorým je goodwill.

e) Výskumná a vývojová činnosť

Neaktuálne.

f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
CHEMOSVIT FOLIE, a.s. Svit	100,00%	100,00%	25 204 897	1 471 707	25 204 897
LUCKCHIM Luck Ukrajina	71,49%	71,49%	403 371	-59 030	0
STROJCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	5 198 385	-385 658	5 198 385
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	8 492 786	32 675	7 600 166
LUCKPLASTMASS Luck Ukrajina	89,72%	89,72%	551 798	36 749	133 443
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	992 040	7 294	992 040
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
TERICHEM, a.s.	50,00%	50,00%	25 288 868	3 329 932	12 644 434
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Tatranská odpadová spoločnosť Žakovce - ostatné CP (nevýznamný podiel)	16,00%	16,00%	1 848 197	260 180	295 712 13 353
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s. Svit					892 620
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	52 975 050

Výška vlastného imania k 31. decembru 2014 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014)				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
CHEMOSVIT FOLIE, a.s. Svit	100,00%	100,00%	24 867 143	2 187 958	24 867 143
LUCKCHIM Luck Ukrajina	71,49%	71,49%	617 502	-7 680	0
STROJCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	4 584 043	-1 101 935	4 584 043
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	7 717 438	16 649	7 717 438
LUCKPLASTMASS Luck Ukrajina	89,72%	89,72%	797 725	-67 704	507 171
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	984 746	60 029	984 746
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
TERICHEM, a.s.	50,00%	50,00%	20 856 219	1 743 232	10 428 110
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Tatranská odpadová spoločnosť Žakovce	16,00%	16,00%	1 611 791	23 774	257 887
- ostatné CP (nevýznamný podiel)					13 353
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	49 359 890

g) i) j) Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 :

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (2015)							Spolu
	Podielové CP a podiely v PÚJ	Podielové CP okrem PÚJ	Ostatné CP a podiely	Pôžičky PÚJ	Pôžičky okrem PUJ	Ostatné pôžičky	Obstaráva ný DFM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 310 541	10 428 109	271 240	0	0	0	0	53 520 141
Prírastky	1 345 048	2 216 326	37 825	0	0	0	1 892 620	5 491 819
Úbytky	876 658	0	0	0	0	0	1 000 000	1 876 658
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	39 778 931	12 644 434	309 065	0	0	0	892 620	53 625 050
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	650 000	0	0	0	0	0	0	650 000
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	650 000	0	0	0	0	0	0	650 000
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	38 660 541	10 428 109	271 240	0	0	0	0	49 359 890
Stav na konci účtovného obdobia	39 128 931	12 644 434	309 065	0	0	0	892 620	52 975 050

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 :

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014)							Spolu
	Podielové CP a podiely v PÚJ	Podielové CP okrem PÚJ	Ostatné CP a podiely	Pôžičky PÚJ	Pôžičky okrem PÚJ	Ostatné pôžičky	Obstarávaný DFM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	41 281 046	11 959 979	279 116	0	0	0	0	53 520 141
Prírastky	60 029	0	0	0	0	0	0	60 029
Úbytky	2 030 534	1 531 869	7 876	0	0	0	0	3 570 279
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	39 310 541	10 428 109	271 240	0	0	0	0	50 009 890
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	650 000	0	0	0	0	0	0	650 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	650 000	0	0	0	0	0	0	650 000
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	41 281 046	11 959 979	279 116	0	0	0	0	53 520 141
Stav na konci účtovného obdobia	38 660 541	10 428 109	271 240	0	0	0	0	49 359 890

h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

Spoločnosť prepočítala k 31.12.2015 podielové CP 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.

Vplyv tohto ocenenia na výšku vlastného imania za jednotlivé spoločnosti :

Spoločnosť	Zníženie VI	Zvýšenie VI
CHEMOSVIT FOLIE, a.s. Svit		337 754
LUCKCHIM Luck Ukrajina	153 082	
STROJCHEM, a.s. Svit	385 658	
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s. Svit	117 272	
LUCKPLASTMASS Luck Ukrajina	220 646	
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s. Svit		7 294
TERICHEM, a.s. Svit		2 216 325
Tatranská odpadová spoločnosť Žakovce		37 825
Spolu :	876 658	2 599 198

V roku 2014 vytvorila spoločnosť z hľadiska opatrnosti opravnú položku na spoločnosti LUCKCHIM a LUCKPLASTMASS v celkovej výške 650.000 €.

k) Záložné právo k dlhodobému finančnému majetku

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

l) Podielové certifikáty

Neaktuálne.

m) Zásoby

Spoločnosť v roku 2015 netvorila opravnú položku k zásobám. V roku 2015 mala poistené zásoby takto :

Názov	Spôsob (riziko) poistenia	Výška poistnej sumy
zásoby	poistenie pre prípad odcudzenia	

n) Záložné právo k zásobám

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

o) Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

p) Pohľadávky

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

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 voči prepojeným účtovným jednotkám	513 722	216 094	0	287 635	442 181
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepoj. účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 072 944	20 633	1 550	163 567	928 460
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	30 665	0	0	0	30 665
Iné pohľadávky	3 734	45 000	0	3 734	45 000
Pohľadávky spolu	1 621 065	281 727	1 550	454 936	1 446 306

Spoločnosť tvorila v roku 2015 opravné položky na pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti viac ako 360 dní voči dcérskej spoločnosti STROJCHEM, a.s. vo výške 216.094 € a opravné položky na iné pohľadávky voči dcérskej spoločnosti LUCKPLASTMAS vo výške 45.000 €.

q) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

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

(rok 2015)	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	453 696	1 418 828	1 872 524
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepoj. účtovným jednotkám	134 847	9 958	144 805
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	78 411	927 149	1 005 560
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	5 150 000	50 214	5 200 214
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	30 665	30 665
Sociálne poistenie	129 029	0	129 029
Pohľadávky z derivátových operácií	7 894	0	7 894
Iné pohľadávky	60 264	90 000	150 264
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 014 141	2 526 814	8 540 955

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

(rok 2014)	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 124 173	4 272 031	5 396 204
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	453 561	7 859	461 420
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	30 665	30 665
Daňové pohľadávky a dotácie	2 836	0	2 836
Pohľadávky z derivátových operácií	40 206	0	40 206
Iné pohľadávky	219 204	0	219 204
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 839 980	4 310 555	6 150 535

r) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom

Spoločnosť neeviduje pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo.

s) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2015 odložený daňový záväzok, jeho popis je zobrazený v Článku III. 2 bod f).

t) Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní k 31.12.2015 žiadny krátkodobý finančný majetok.

u) Finančné účty

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	13 112	14 138
Účty v bankách	72 420	54 943
Spolu	85 532	69 081

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	72 420	69 081
Kontokorentný účet	-729 234	-530 553
Spolu	-656 814	-461 472

Spoločnosť nevlastní k 31.12.2015 žiadny krátkodobý finančný majetok.

x) Vlastné akcie

Neaktuálne.

y) Položky časového rozlíšenia aktív

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	10 455	5 885
NBO - maintenance	6 842	0
NBO - ostatné služby	3 613	5 885
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	39 592	34 368
NBO - predplatné	2 289	3 574
NBO - rôzne služby Spolcentrum	920	249
NBO - poistenie	398	173
NBO - upgrade,maintenance	17 764	0
NBO - rôzne služby	18 221	30 372
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	2 679
PBO - Spolcentrum	0	2 679
Spolu	50 047	42 932

2) Informácie k položkám – PASÍVA SÚVAHY**a) Vlastné imanie***Opis vlastného imania spoločnosti*

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

Základné imanie je celé splatené a zapísané do obchodného registra.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 543 435
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	155 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 388 435
Spolu	1 543 435

K 31.12.2015 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 2.817.715 € a zníženie 1.061.195 €.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 1.327.659 € rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

Účtovný zisk	1 327 659
Prídel do zákonného rezervného fondu	133 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 194 659
Spolu	1 327 659

b) Rezervy

Rezerva na overenie účtovnej závierky riadnej a konsolidovanej vo výške 9 850 € bola vytvorená na základe zmluvy o audítorskej činnosti.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky bola tvorená na základe podkladov z pod systému miezd, rezerva na prémie a odmeny bola tvorená na základe podkladu z oddelenia mzdovej účtárne a odmeňovania.

Nedaňová rezerva – iná bola tvorená na základe predpokladu nezúčtovania všetkých nákladov týkajúcich sa prevádzky roku 2015.

Rezerva na odstupné krátkodobá bola tvorená na základe predpokladu použitia rezervy v roku 2016 z oddelenia mzdovej účtárne a odmeňovania. V roku 2015 bola zrušená časť nepotrebné rezervy vo výške 8 774 €.

Rezerva na odstupné dlhodobá nebola tvorená v roku 2015, ostáva vo výške 87 000 €.

Rezerva na deriváty krátkodobá aj dlhodobá bola vytvorená na základe prepočtu v súvislosti v vývojom cudzích mien od bánk. V roku 2015 bola zrušená časť nepotrebné krátkodobej rezervy vo výške 19 630 €.

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

Bežné účtovné obdobie - rok 2015					
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:	210 524	38 526	123 524	0	125 526
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Straty z derivátov - dlhodobá	123 524	38 526	123 524	0	38 526
Odstupné a odchodné do dôchodku	87 000	0	0	0	87 000
Ostatné rezervy dlhodobé spolu :	210 524	38 526	123 524	0	125 526
Krátkodobé rezervy, z toho:	319 178	329 280	282 397	36 781	329 280
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	131 416	124 028	123 223	8 193	124 028
Rezerva na overenie a zverejnenie účtovnej závierky	9 200	0	9 200	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu :	140 616	124 028	132 423	8 193	124 028
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	0	3 500	0	0	3 500
Odmeny pracovníkom	366	0	366	0	0
Rezerva na overenie a zverejnenie účtovnej závierky	0	9 850	0	0	9 850
Odstupné zamestnancom	15 000	10 000	6 226	8 774	10 000
Ostatné	400	400	216	184	400
Straty z derivátov - krátkodobá	162 796	181 502	143 166	19 630	181 502
Ostatné rezervy krátkodobé spolu :	180 607	205 252	149 974	28 588	205 252

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - rok 2014

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:	147 850	62 674	0	0	210 524
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Straty z derivátov - dlhodobá	80 850	42 674	0	0	123 524
Odstupné a odchodné do dôchodku	67 000	20 000	0	0	87 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	253 079	318 341	213 952	38 290	319 178
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	120 999	131 416	117 935	3 064	131 416
Rezerva na overenie a zverejnenie účtovnej závierky	10 290	9 200	10 290	0	9 200
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Odmeny pracovníkom	0	366	0	0	366
Odstupné zamestnancom	50 000	14 163	15 000	34 163	15 000
Straty z derivátov - krátkodobá	71 340	162 796	70 495	845	162 796
Iné	450	400	232	218	400

Nevyfakturované dodávky majetku

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

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

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

(rok 2015)	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Ostatné dlhodobé záväzky	1 657 790	0	1 657 790
Dlhodobé prijaté preddavky	3 299	0	3 299
Záväzky zo sociálneho fondu	5 406	0	5 406
Dlhodobé záv.z derivátových operácií	38 526	0	38 526
Odložený daňový záväzok	3 070 598	0	3 070 598
Dlhodobé záväzky spolu	4 775 619	0	4 775 619
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obch.styku voči prepojeným ÚJ	1 810	0	1 810
Záv.z obch.styku v rámci podiel.účasti okrem PÚJ	7 767	0	7 767
Ostatné záväzky z obchodného styku	325 229	227 247	552 476
Ost.záv.v rámci podiel.účasti okrem PÚJ	1 500 000	0	1 500 000
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	544 287	0	544 287
Záväzky voči zamestnancom	567 887	0	567 887
Záväzky zo sociálneho poistenia	114 127	0	114 127
Daňové záväzky a dotácie	128 717	0	128 717
Záväzky z derivátových operácií	181 502	0	181 502
Iné záväzky	259 003	0	259 003
Krátkodobé záväzky spolu	3 630 329	227 247	3 857 576

(rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
Dlhodobé záväzky			
Dlhodobé prijaté preddavky	3 299	0	3 299
Závazky zo sociálneho fondu	6 078	0	6 078
Dlhodobé záv.z derivátových operácií	123 524	0	123 524
Odložený daňový záväzok	3 082 625	0	3 082 625
Dlhodobé záväzky spolu	3 215 526	0	3 215 526
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obch.styku voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Záv.z obch.styku v rámci podiel.účasti okrem PÚJ	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	386 387	321 756	708 143
Ost.záv.v rámci podiel.účasti okrem PÚJ	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	103 582	0	103 582
Závazky voči zamestnancom	530 903	0	530 903
Závazky zo sociálneho poistenia	103 228	0	103 228
Daňové záväzky a dotácie	104 253	0	104 253
Závazky z derivátových operácií	176 796	0	176 796
Iné záväzky	2 176 080	0	2 176 080
Krátkodobé záväzky spolu	3 581 229	321 756	3 902 985

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 699 615	126 823
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 699 615	126 823
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	3 857 576	3 902 985
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 857 576	3 902 985

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok 3.070.598 € a záväzky zo sociálneho fondu 5.406 €. Informácie o odloženej dani sú uvedené v bode f), informácie o sociálnom fonde sú uvedené v bode g).

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
Krátkodobé pôžičky					
Fyzické osoby	EUR	-	28.2.2018	1 657 790	
Fyzické osoby	EUR	-	31.1.2015		2 068 500

V roku 2015 boli zúčtované úroky z pôžičiek fyzickým osobám vo výške 158.891 €.

e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

f) Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-15 066 515	-15 191 759
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	-15 066 515	-15 191 759
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 093 210	1 155 765
odpočítateľné	1 093 232	1 155 785
zdaniteľné	-22	-20
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	16 043	24 064
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-3 070 598	-3 082 625

Zmena odloženého daňového záväzku

Zaučtovaná ako náklad	-12 027	3 082 625
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

Nasledujúca tabuľka uvádza rozpis zostatkov odloženej dane na účely vykazovania v súvahe:

Odložené daňové záväzky	-3 314 638	-3 342 191
Odložené daňové pohľadávky	244 040	259 566
	-3 070 598	-3 082 625

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	6 078	18 978
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	28 346	28 260
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>28 346</i>	<i>28 260</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>29 018</i>	<i>41 160</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 406	6 078

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

h) Vydané dlhopisy

Neaktuálne.

i) Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
bankový úver č.1	EUR	–	rok 2016	0	0	295 000
bankový úver č.2	EUR	–	rok 2018	0	0	988 825
bankový úver č.3	EUR	–	31.1.2017	5 000 000	5 000 000	5 000 000
bankový úver č.4	EUR	–	30.9.2017	16 500 000	16 500 000	13 160 000
Dlhodobé úvery spolu :				21 500 000	21 500 000	19 443 825
Krátkodobé bankové úvery						
bankový úver č.1-časť splatná do 31.12.2015	EUR	–	rok 2016	0	0	1 180 000
bankový úver č.2-časť splatná do 31.12.2015	EUR	–	rok 2018	0	0	395 560
bankový úver č.5 krátkodobý	EUR	–	25.7.2016	1 300 000	1 300 000	1 300 000
bankový úver č.6 krátkodobý	EUR	–	rok 2015	0	0	500 000
bankový úver č.7 krátkodobý	EUR	–	neurčený	2 000 000	2 000 000	0
kontokorent č.1	EUR	–	31.1.2016	625 714	625 714	448 270
kontokorent č.2	EUR	–	31.8.2016	62 948	62 948	56 965
kontokorent č.3	EUR	–	neurčený	0	0	25 318
kontokorent č.4	EUR	–	neurčený	40 572	40 572	0
kredítová karta (ku kontokorentu č.5)	EUR	–	rok 2016	0	0	130
Krátkodobé úvery spolu :				4 029 234	4 029 234	3 906 243

Výška nečerpaných úverových príslušov k 31.12.2015 v mene Eur s pohyblivou úrokovou sadzbou predstavuje sumu 1.165.766 € pri kontokorentných účtoch a sumu 5.400.000 € pri bankových úveroch (k 31.12.2014 to bolo celkom 9.039.517 €).

V roku 2015 boli uhradené bankové úroky vo výške 376.184 €.

Ručenie za úvery je zmenkou.

Štruktúra krátkodobých finančných výpomocí 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 bezprostr. predchádz. účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé finančné výpomoci						
LOBBE, s.r.o. Žakovce	EUR	-	neurčená	0	350 000	700 000
					350 000	700 000

Súčasťou vykázananej hodnoty krátkodobých finančných výpomocí v pasívach je aj úrok z pôžičky v hodnote 512 €, ktorý je splatný v januári 2016.

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:	8 654	14 464
Úroky z bežných účtov uhradené v januári nasl.roka	8 654	9 226
VBO - nevyplatené odmeny /hrubá mzda/	0	5 191
VBO - ostatné	0	47
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	542	878
Výnosy budúcich období-DAR-dlhodobá časť	542	878
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	58 150	58 036
Závodné stravovanie - stravné lístky na nasledujúci rok	57 455	57 432
Výnosy budúcich období-Spolcentrum-služby	359	268
Výnosy budúcich období-DAR-krátkodobá časť	336	336
Spolu :	67 346	73 378

3) Majetok prenajímaný formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu..

4) Majetok prenajímaný formou finančného prenájmu u nájomcu

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu..

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma 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) 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:	1 424 751	x	x	1 425 027	x	x
teoretická daň	x	313 445	22%	x	313 506	22%
Daňovo neuznané náklady	1 160 106	255 223	22%	1 543 964	339 672	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 080 849	-457 787	22%	-2 947 230	-648 391	22%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	22%	0	0	22%
Umorenie daňovej straty	-8 021	-1 765	22%	-8 021	-1 765	22%
Zmena sadzby dane	0	0	22%	0	0	22%
Iné	0	0	22%	0	0	22%
Spolu	495 986	109 117	22%	13 740	3 023	22%
Splatná daň z príjmov	x	109 119	22%	x	3 031	22%
Odložená daň z príjmov	x	-12 027	22%	x	-121 439	22%
Celková daň z príjmov	x	97 092		x	-118 408	

Splatná daň z príjmov za bežné účtovné obdobie predstavuje zúčtovanú daň z úrokov z bankových účtov vo výške 2 € a daň splatnú z bežnej činnosti za rok 2015 vo výške 109.117 €.

6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Spoločnosť má uzatvorené derivátové finančné operácie s bankami (opcie), v roku 2015 obchodovala s menami: CZK, NOK, 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:	7 894	220 028	
Opcie	7 894	220 028	EUR/CM
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	

Opcie má uzavreté na hodnotu po precenení k 31.12.2015 vo výške -212.134 €, z toho je expirácia v roku 2016 vo výške -173.608 €, v roku 2017 vo výške -38.526 €. Na podsúvahových účtoch v hlavnej knihe k 31.12.2015 sú evidované pohľadávky z opcií vo výške 5.105.621 € a záväzky z opcií vo výške 5.317.755 €.

Dohodnutá cena obchodov je vo výške 8,55 až 9,7494 EUR/NOK ; 4,20 až 4,455 EUR/PLN.

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	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	-33 981	0	-140 069
Opcie	0	-33 981	0	-140 069
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0	0

Spoločnosť nemá položky zabezpečené derivátmi.

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

1) Dopĺňujúce a vysvetľujúce informácie k položkám nákladov a výnosov

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Prenájom - Spolcentrum a ost.priestory		Ostatné služby		Spolcentrum a LD - 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	4 369 291	2 812 899	3 037 099	3 169 829	1 594 890	1 587 290
Zahraničie	0	0	0	0	0	0
Spolu	4 369 291	2 812 899	3 037 099	3 169 829	1 594 890	1 587 290

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

V roku 2015 Spoločnosť neúčtovala o zásobách vlastnej výroby.

c) Položky výnosov pri aktivácii nákladov

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	80 703	85 236
Zamestnanecká strava a občerstvenie	80 703	84 816
Ostatná aktivácia	0	420

d) Ostatné položky výnosov z hospodárskej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	1 265 366	1 490 938
Tržby z predaja dlhodobého majetku	1 231 662	1 229 118
Tržby z predaja materiálu	33 704	261 820
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	122 858	156 920
Zmluvné pokuty a penále	150	105
Výnosy z postúpených pohľadávok	36 694	35 573
Výnosy z odpísaných pohľadávok	224	0
Prijaté náhrady škôd od poisťovne	5 834	19 228
Ost.výnosy z HC-úrad práce-dotácia	17 452	32 922
DPH - ročné vysporiadanie	0	0
Tržby za odpad	32 439	35 159
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	30 065	33 933
Celkom:	1 388 224	1 647 858

e) Položky osobných nákladov

Prehľad o položkách osobných nákladov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	2 174 645	2 198 996
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	50 555	59 730
Sociálna poisťovňa	598 402	617 342
Zdravotná poisťovňa	226 839	223 060
Iné osobné a sociálne náklady	148 440	150 535
Osobné náklady celkom :	3 198 881	3 249 663

f) Položky finančných výnosov

Prehľad o položkách finančných výnosov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dividendy - FOLIE, a.s.	1 000 000	2 000 000
Dividendy - FINCHEM a.s.	286	0
Dividendy - Tatranská odpad.spoločnosť	3 804	11 680
Výnosové úroky - prepojené ÚJ	68 935	12 649
Ostatné výnosové úroky	1 429	49
Kurové zisky	2 386	1 486
- kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 338	1 428
Výnosy z derivátových operácií	140 717	141 607
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	194	0
Celkom finančné výnosy:	1 217 751	2 167 471

g) Položky nákladov na poskytnuté služby

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt.obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
opravy a udržiavanie	437 517	401 492
cestovné	17 084	16 905
náklady na reprezentáciu	40 887	54 208
nájomné	266 380	241 616
stočné	73 794	77 218
ekonomické činnosti	24 780	23 480
zmluvný servis	39 676	31 134
úprava verejných priestorov	12 657	17 943
manipulácia s odpadom	84 574	3 240
likvidácia odpadu	155 428	0
právne služby	114 399	116 433
náklady na audítorské služby	9 850	9 200
ostatné služby	469 055	535 274
Celkom :	1 746 081	1 528 143

h) Položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt.obdobie
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	1 594 807	536 324
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	1 580 611	528 951
Zostatková cena predaného materiálu	14 196	7 373
Opravné položky k pohľadávkam	274 203	515 075
Tvorba opravenej položky	281 727	619 962
Rozpustenie opravenej položky	-7 524	-104 887
Ostatné významné položky nákladov z hospod.činnosti,z toho:	427 899	174 903
Dary	1 065	0
Zmluvné pokuty	53	13
Ostatné pokuty a penále	111	79
Poistenie majetku tuzemské	67 532	108 986
Odpis pohľadávky - postúpenie	36 694	33 070
Odpis pohľadávky	294 755	4 667
Ost.nákl.na hosp.činn.- príspevky práv.osobám	5 374	5 185
DPH neuplatnené	3 195	4 380
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	19 120	18 523
Celkom :	2 296 909	1 226 302

i) Položky finančných nákladov

Prehľad o položkách finančných nákladov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt.obdobie
Finančné náklady, z toho:		
Opravné položky k finančnému majetku	0	650 000
Náklady na derivátové operácie	76 874	212 246
<i>Nákladové úroky</i>	<i>615 969</i>	<i>597 715</i>
Nákladové úroky pre prepojené ÚJ	72 003	154 945
Ostatné nákladové úroky	543 966	442 770
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>33</i>	<i>635</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5	481
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>29 379</i>	<i>22 926</i>
Bankové poplatky	26 567	22 219
Ostatné finančné náklady	2 812	707
Celkom :	722 255	1 483 522

2) Výnimočný rozsah alebo výskyt položiek výnosov a nákladov

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

3) Náklady na overenie individuálnej závierky audítorom

Opis účtovného prípadu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt.obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	9 850	9 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 200	4 650
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	4 650	4 550
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

4) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	8 545 859	7 156 798
Tržby za tovar	455 421	413 220
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	9 001 280	7 570 018

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

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

b) Podmienené záväzky

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	130 191	0
TATRASVIT SOCKS, a.s. - náhrada škody	130 191	0
Z poskytnutých záruk	73 511 888	70 934 847
Ručenie za bankové úvery	70 811 888	68 210 047
Ručenie za bankové záruky voči colnici	2 200 000	2 224 800
Ručenie za odkup pohľadávok	500 000	500 000
Iné podmienené záväzky	0	0

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

Spoločnosť má podmienené záväzky voči spriazneným osobám.

2) Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti spoločnosť neeviduje.

3) Podsúvahové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Najatý majetok FINCHEM, a.s.	2 073 660	2 084 079
Tlačivá - na nasledujúci rok	69 136	127 200
Materiál v skladoch CO	23 630	23 630
Iné položky	0	763
Záväzky z opcí	-5 317 754	-20 086 321
Pohľadávky z opcí	5 105 621	19 800 000
Záväzky - ručenie	-73 511 888	-78 474 847
	-71 557 595	-76 525 496

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

Spoločnosť prenájima v prevažnej miere spriazneným osobám na výrobné účely značnú časť svojho nehnuteľného a hnuťelného majetku. Ročné výnosy z nájomného sú približne 3.061 tis. € (v roku 2014 to bolo 2.045 tis €). Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú. Prenajatý majetok je v súvahe vykázaný ako dlhodobý majetok.

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

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

Článok VII. Informácie o spriaznených osobách

1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

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

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

Dcérska účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predchádz. účtovné obdobie
a	c	d
TERICHEM, a.s.-výnos z poskytnutých služieb	271 738	284 524
TERICHEM, a.s.-predaj tovaru, materiálu, ost.prev.výn.	21 485	23 805
TERICHEM, a.s.-ost.prevádz.výnosy	2 398	2 403
TERICHEM, a.s.- nákup služieb	8 118	8 118
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-výnos z poskytnutých služieb	5 133 331	3 638 007
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-predaj tovaru, materiálu	79 977	1 538 724
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-predaj dlhodobého majetku	518 630	0
CHEM.FOLIE, a.s.-ost.výnosy z HČ, postúp.pohl.,úrok z pôž.	11 736	6 941
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-dividendy	1 000 000	2 000 000
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-nákup služieb a materiálu	31 947	554 222
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-výnos z poskytnutých služ.	495 989	528 618
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-predaj tovaru, materiálu	19 523	14 089
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-predaj dlhodobého majetku	455 904	0
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-ost.výnosy z HČ	1 800	1 696
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-nákup materiálu, repre	9 467	10 843
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s.-výnos z poskytnutých služieb	204 356	201 891
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s.-predaj tovaru, materiálu	5 383	3 298
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s.-úrok z poskytnut.pôž.	803	0
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s.-ost.výnosy z HČ,úrok	215	4 000
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s.-nákup služieb	6 492	2 440
STROJCHEM,a.s.-poskytnutie služieb	0	538 621
STROJCHEM,a.s.-predaj tovaru, materiálu	0	9 716
STROJCHEM,a.s.-ost.výnosy z HČ a úroky z pôžičky	0	10 831
STROJCHEM,a.s.-nákup služieb	100 159	74 654
STROJCHEM,a.s.-nákup dlhodobého majetku	68 659	0
TRICHEM LUTSK- výnos z poskytnutých služieb	2 550	0

*Dcérska účtovná jednotka***pohľadávky**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
TERICHEM, a.s.	11 481	56 979
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.	134 124	1 136 561
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.- postúpenie pohľadávok	1 915	0
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.	322	116 858
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s.	343	39 954
STROJCHEM, a.s.	1 556 336	2 927 988
STROJCHEM, a.s.-postúpenie pohľadávok	168 441	3 052
STROJCHEM, a.s.pôžička, úrok	5 200 214	461 420
LUCKPLASTMAS	90 000	90 000
LUCKPLASTMAS- postúpenie pohľadávok	12 956	11 618
spolu aktíva	7 176 132	4 844 430

záväzky

TERICHEM, a.s. Svit	0	812
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s. Svit	685	70 664
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s. Svit-ost.záväzky	217 217	0
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s. Svit	1 125	0
STROJCHEM, a.s.	0	4 400
spolu pasíva	219 027	75 876

Hodnotové vyjadrenie obchodu

Ostatné spriaznené osoby

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predch. účt.obdobie
FINCHEM- výnos z poskytnutých služieb a predaja tovaru	12 259	12 512
FINCHEM- príjem z dividend	286	0
FINCHEM- nákup služieb a energií a úrok z poskytnutej pôžičky	403 720	295 959
CHEMOSVIT ENERGOCHEM-výnos z poskytnutých služieb a predaja tovaru a materiálu, postúpenie pohľadávok	824 685	821 221
CHEMOSVIT ENERGOCHEM-nákup služieb a nákup energií	362 529	356 079
SBS CHEMOSVIT-výnos z poskytnutých služieb a predaja tovaru a materiálu	38 861	35 416
SBS CHEMOSVIT-nákup služieb	33 194	33 194
CHEMOSVIT CHEDOS-výnos z poskytnutých služieb a predaja tovaru a materiálu	40 895	33 498
CHEMOSVIT CHEDOS-nákup služieb a tovaru	20 390	40 662

*Ostatné spriaznené osoby***pohľadávky**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
FINCHEM	117 351	0
CHEMOSVIT ENERGOCHEM	12 199	439
CHEMOSVIT CHEDOS	3 776	6 505
SBS CHEMOSVIT	-3	9 614
spolu aktíva	133 323	16 558

záväzky

FINCHEM	7 390	33 464
FINCHEM - pôžička	1 500 000	0
CHEMOSVIT ENERGOCHEM	0	228 383
CHEMOSVIT CHEDOS	376	57
spolu pasíva	1 507 766	261 904

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 176.050 EUR (v roku 2014 : 113.520 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti boli vo výške 55.430 EUR (v roku 2014 : 62.890 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2015 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2014: žiadne).

Článok VIII. Ostatné informácie

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

Článok IX. Informácie o vlastnom imaní

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2015				31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	28 352 640	0	0	0	28 352 640
Základné imanie	28 352 640	0			28 352 640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	33 194	0	0	0	33 194
Ostatné kapitálové fondy	780 510	0	0	0	780 510
Zákonné rezervné fondy	383 000	155 000	0	0	538 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	383 000	155 000	0	0	538 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 278 912	3 828 656	1 490 204	0	3 617 364
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 278 912	3 828 656	1 490 204	0	3 617 364
Oceňovacie rozdiely z precenenia	795 887	2 817 716	1 061 195	0	2 552 408
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	570 469	2 817 716	1 061 195	0	2 326 990
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	225 418	0	0	0	225 418
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	18 270 793	1 388 434	3 828 656	0	15 830 571
Nerozdelený zisk minulých rokov	18 270 793	1 388 434	3 828 656	0	15 830 571
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 543 435	1 327 659	1 543 435	0	1 327 659
Spolu	51 438 371	9 517 465	7 923 490	0	53 032 346

V roku 2015 bol tvorený fond odmien z nerozdeleného zisku minulých rokov : r.2005 (1.461.197 €) a r.2007 (2.367.460 €) na základe rozhodnutia valného zhromaždenia. Spoločnosť použila časť fondu odmien na motivačné odmeny pre zamestnancov (994.033 €) a časť bola použitá na vyplatenie podielov na zisku (496.171 €).

Zvýšenie nerozdeleného zisku minulých rokov sa týkalo zúčtovania rozdelenia výsledku hospodárenia za rok 2014 vo výške 1.388.434 €. V roku 2015 Spoločnosť použila nerozdelený zisk minulých rokov (HV r.2005 a HV r. 2007) vo výške 3.828.656 € na tvorbu fondu odmiern.

Zákonný rezervný fond bol tvorený z HV roku 2014 na základe rozhodnutia valného zhromaždenia vo výške 155.000 €.

K 31.12.2015 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 2.817.716 € a zníženie vo výške 1.061.195€.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 1.327.659 € rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

Účtovný zisk	1 327 659
Prídel do zákonného rezervného fondu	133 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 194 659
Spolu	1 327 659

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014)				
	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	28 352 640	0	0	0	28 352 640
Základné imanie	28 352 640	0			28 352 640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	33 194	0	0	0	33 194
Ostatné kapitálové fondy	780 510	0	0	0	780 510
Zákonné rezervné fondy	206 000	177 000	0	0	383 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	206 000	177 000	0	0	383 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	3 406 104	0	2 127 192	0	1 278 912
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	3 406 104	0	2 127 192	0	1 278 912
Oceňovacie rozdiely z precenenia	234 412	4 678 033	4 116 558	0	795 887
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	8 994	4 678 033	4 116 558	0	570 469
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	225 418	0	0	0	225 418
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	20 898 946	1 584 078	4 212 231	0	18 270 793
Nerozdelený zisk minulých rokov	20 898 946	1 584 078	4 212 231	0	18 270 793
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 761 078	1 543 435	1 761 078	0	1 543 435
Spolu	55 672 884	7 982 546	12 217 059	0	51 438 371

Článok X. Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2015**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 2015 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	85 532	69 081
Peňažné ekvivalenty	0	0
Spolu	85 532	69 081

Peňažné ekvivalenty

Peňažné ekvivalenty spoločnosť k 1.1.2015 ani k 31.12.2015 nevlastnila.

Skladba peňažných prostriedkov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
211 1 POKLADNICA EUR - AB	8 482	4 146
211 2 VALUTOVA POKLADNICA CZK - AB	76	8
211 3 VALUTOVA POKLADNICA USD - AB	0	29
211 4 POKLADNICA EUR - SKICHEM	0	569
211 8 POKLADNICA EUR - SPOLCENTRUM	3 075	6 830
211 9 POKLADNICA EUR - MLADOST/ZADODNE STR	1 479	1 911
211 POKLADNICA	13 112	13 493
213 306 STRAVNE LISTKY-DE JEUNER /3,15 EUR/	0	645
213 CENINY	0	645
221 7 BEZNY UCET-CZK-0491827538/0900	8 724	10 971
221 21 BANKOVY UCET-4310193707/3100	9 345	279
221 100 BU - VUB BU KONTOKO.207-562/0200	5 787	9 837
221 102 BU - 13719073/7500 EUR	0	569
221 113 BU - SLOV.SPOR.USD O491005294/09000	0	114
221 130 BU - OTP-1114261/5200	114	917
221 400 BU - VUB REZ.FOND-123-207562/0200	50	50
221 600 BU - VUB-BLOK.PROSTR.-182-207562/020	2 009	2 196
221 610 BU - UNIBANKA-3615385/1200	16 526	0
221 951 BU - TATRABANKA CZK 2923380004/1100	29 487	29 353
221 952 BU - TATRABANKA USD 2826380010/1100	20	56
221 993 BU-27-6428020237/8100	384	641
221 BANKOVÉ ÚČTY	72 446	54 983
261 500 PENIAZE NA CESTE-PREVODY MEDZI UCTAM	-26	-40
261 PENIAZE NA CESTE	-26	-40
PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY SPOLU	85 532	69 081

Prehľad peňažných tokov k 31.12.2015 pri použití nepriamej metódy

Prehľad peňažných tokov od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke:

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 424 751	1 425 027
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>	966 692	430 376
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 063 776	1 259 111
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 (+)	117	3 049
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-84 998	62 674
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-174 759	1 118 868
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-21 617	108 385
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-1 004 090	-2 011 680
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	615 970	597 715
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-70 364	-12 698
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-1 047	-29
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	481
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	348 949	-700 167
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 (+/-)	294 755	4 667
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>	1 760 978	-1 595 095
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 914 825	-1 519 361
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+,-)	-161 461	-106 277
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	7 614	30 543
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.)	4 152 421	260 308
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	70 364	12 698
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-607 500	-632 089
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.)	3 615 285	-359 083
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-6 046	-8
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.)	3 609 239	-359 091
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-14 905	-59 840
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 289 692	-994 469
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 (-)	-1 892 620	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 231 662	1 229 118
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 (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-4 600 000	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 zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
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 (+)	1 004 090	2 011 680

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 (+)	0	145 000
B.19.	Ostané výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	-25 000
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-5 561 465	2 306 489
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)</i>	<i>-1 306 070</i>	<i>-1 134 850</i>
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 (-)	-1 306 070	-1 134 850
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
C.2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	<i>3 329 166</i>	<i>610 181</i>
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 (+)	5 538 681	8 660 000
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 (-)	-3 359 515	-8 049 819
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 prenájatej 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 (+)	1 500 000	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 (-)	-350 000	0
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 (-)	-55 466	-1 442 195
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.)	1 967 630	-1 966 864
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+,-) (súčet A+B+C)	15 404	-19 466
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	69 081	88 999
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	84 485	69 533
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 047	-452
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	85 532	69 081