

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: TATRACHEMA, výrobné družstvo Trnava

Sídlo účtovnej jednotky: Bulharská 40, 917 02 Trnava

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- výroba saponátových, čistiacich, leštiacich prípravkov, kozmetických výrobkov
- veľkoobchod s drogériovým tovarom, kozmetickými výrobkami
- podlahárstvo
- maloobchod s drogériovým tovarom, kozmetickými výrobkami
- výroba chemických výrobkov /s výnimkou jedov a žieravín zvlášť nebezpečných/
- výroba tovaru z plastov
- zámočníctvo, výroba nástrojov, brúsenie a leštenie kovov, kovoobrábanie, zlievanie železných a neželezných obyčajných kovov
- balenie potravinárskych produktov
- cestná motorová doprava
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi, alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť
- automatizované spracovanie dát
- činnosť účtovného poradcu
- činnosť organizačného a ekonomického poradcu
- výroba a odbyt jedov a žieravín s výnimkou jedov zvlášť nebezpečných
- predaj jedov a žieravín v maloobchode
- murárstvo
- maliarske práce

I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

ÚJ nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
15.5.2015

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ Riadna ☐ Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

- | | | | |
|--|--|--|--|
| ☐ rozdelenie | ☐ zlúčenie | ☐ splnutie | ☐ zmena práv. formy |
| ☐ začiatok likvidácie | ☐ koniec likvidácie | ☐ vyhlásenie konkurzu | ☐ zrušenie konkurzu |

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

I.5 a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

I.5 b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

I.5 c) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

I.5 d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

☐ V zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

☒ V zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti
TATRACHEMA CZ, spol. s r.o. Hodonín	Brněnská 48/3883, 695 01 Hodonín

I.6 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	177	180
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	177	163
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	23	24

Čl. II Informácie o prijatých postupoch**II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

☒ áno ☐ nie

Ak účtovná jednotka nebude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 ZoÚ:

II. 2 Zmeny účtovných zásad a metód:

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

II. 3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	napr. dopravné
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	-	-
DNM obstaraný iným spôsobom	-	-
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	napr. dopravné
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	-
DHM obstaraný iným spôsobom	-	-
Dlhodobý finančný majetok	Obstarávacia cena	-
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	napr. dopravné
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	-
Zásoby obstarané iným spôsobom	-	-
Zákazková výroba	-	-
Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj	-	-
Pohľadávky	Menovitá hodnota	-
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	-
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	-
Záväzky	Menovitá hodnota	-
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	-
Deriváty	-	-
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	-	-
Prenajatý majetok	Obstarávacia cena	-
Majetok obstaraný zmluvou o kúpe prenajatej veci	Obstarávacia cena	-
Majetok obstaraný v privatizácii	-	-
Splatná a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	-

II. 4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP
Zásoby (materiál)	157	157

Komentár: Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zúčtované formou opravnej položky, stanovenej odborným odhadom bonity majetku.

II. 4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Menovitá hodnota záväzkov	Odborný odhad budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.

II. 4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

II. 4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Druh FM	Účtovná hodnota	Reálna hodnota	Charakteristika FM	Dôvod pre nezníženie účtovnej hodnoty
Cenné papiere	200 451	-	Dlhopisy	-

Komentár k oceňovaniu majetku a záväzkov:

- Opravné položky k majetku a k pohľadávkam, stanovila ÚJ odborným odhadom bonity klienta.
- Rezervy ocenila ÚJ kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov.
- ÚJ počas účtovného obdobia (§ 25 ZoÚ), ani k závierkovému dňu (§ 27 ZoÚ) nepoužila ocenenie reálnou hodnotou – lebo nemala k tomu vecnú náplň.
- ÚJ použila dobrovoľné oceňovanie obchodných podielov metódou vlastného imania (§ 27/9 ZoÚ).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob a cenných papierov – vážený aritmetický priemer (§ 25/5 ZoÚ; § 22/1 PU).
- ÚJ používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti – zmenárenský kurz konkrétnej banky (§ 24/3 ZoÚ).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti – základné pravidlo (D-1), teda kurz zo dňa predchádzajúceho dňu účtovného prípadu (§ 24/2/a; § 24/6 ZoÚ).

II. 4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Dlhodobý nehmotný majetok v hodnote 350 € – 2400 €	2	1/2	lineárna
Dlhodobý hmotný majetok v hodnote 350 € - 1700 €	2	1/2	lineárna
Stavby	20	1/20	lineárna
Samostatné hnuťelné veci	6	1/6	lineárna
Samostatné hnuťelné veci	12	1/12	lineárna
Formy	4	1/4	lineárna

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa **sa nerovňajú**.

- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa **sa rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Komentár k odpisovému plánu:

- ÚJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaraďený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 4 rokov od jeho obstarania.
- ÚJ používa rovnorné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie s podporou softvéru (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).

- ÚJ nepoužila jednorazový odpis dlhodobého majetku z dôvodu jednorazového trvalého zníženia hodnoty majetku (§ 21/5 PU).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/2 PU).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU).

II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
Vyfuk. automat GM 5002.E	372 300	148 920

II. 5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	108 791	0	0	18 608	0	0	127 399
Prírastky								
Úbytky		1						1
Presuny								
Stav na konci ÚO	0	108 790	0	0	18 608	0	0	127 398
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	101 156	0	0	18 548	0	0	119 704
Prírastky		3 990			60			4 050
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO	0	105 146	0	0	18 608	0	0	123 754
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	7 635	0	0	60	0	0	7 695
Stav na konci ÚO	0	3 644	0	0	0	0	0	3 644

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	108 791	0	0	18 608	0	0	127 399
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO	0	108 791	0	0	18 608	0	0	127 399
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	84 774	0	0	15 567	0	0	100 341
Prírastky		16 382			2 981			19 363
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO	0	101 156	0	0	18 548	0	0	119 704
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	24 017	0	0	3 041	0	0	27 058
Stav na konci ÚO	0	7 635	0	0	60	0	0	7 695

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	13 121	2 171 470	3 570 186	0	0	399 448	1 129	335 070	6 490 424
Prírastky							512 429	7 531	519 960
Úbytky			165 270					342 601	507 871
Presuny		7 034	502 050			2 275	-511 358		1
Stav na konci ÚO	13 121	2 178 504	3 906 966	0	0	401 723	2 200	0	6 502 514
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	1 118 213	3 002 412	0	0	392 051	0	0	4 512 676
Prírastky		44 697	254 053			3 787			302 537
Úbytky			165 270						165 270
Presuny									
Stav na konci ÚO	0	1 162 910	3 091 195	0	0	395 838	0	0	4 649 943
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	13 121	1 053 257	567 774	0	0	7 397	1 129	335 070	1 977 748
Stav na konci ÚO	13 121	1 015 594	815 771	0	0	5 885	2 200	0	1 852 571

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	13 121	2 168 535	3 556 618	0	0	397 151	5 381	93 720	6 234 526
Prírastky							32 705	335 070	367 775
Úbytky			18 157					93 720	111 877
Presuny		2 935	31 725			2 297	-36 957		0
Stav na konci ÚO	13 121	2 171 470	3 570 186	0	0	399 448	1 129	335 070	6 490 424
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	1 073 260	2 798 684	0	0	382 821	0	0	4 254 765
Prírastky		44 953	221 885			9 230			276 068
Úbytky			18 157						18 157
Presuny									
Stav na konci ÚO	0	1 118 213	3 002 412	0	0	392 051	0	0	4 512 676
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	13 121	1 095 275	757 934	0	0	14 330	5 381	93 720	1 979 761
Stav na konci ÚO	13 121	1 053 257	567 774	0	0	7 397	1 129	335 070	1 977 748

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájmom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Majetok obstaraný fin. prenájmom	Hodnota	
	BO	PO
Samostatné HV a súbory HV - stroje	267 218	336 930
Samostatné HV a súbory HV – dopr.prostr.	91 718	88 977

III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III. 1 d) Charakteristika Goodwilu:
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasovac. právac			
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
TATRACHEMA CZ, spol. s r.o.	100	100	-13 135	-1 984	- 388 558
TATRAEXPO v likvidácii	100	100			-1 746
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
COOP Product Slovensko	5,46	5,46			330
Dlhodobý finančný majetok spolu					200 781

Komentár: Dlhodobý finančný majetok TATRACHEMA CZ, spol. s r.o. Hodonín a TATRAEXPO v likvidácii je ocenený metódou vlastného imania a uvedený na riadku S94. Dlhodobý finančný majetok v COOP Product Slovensko (330,- €) spolu s hodnotou dlhopisov držaných do splatnosti (200 451,- €) je uvedený na riadku S28 (200 781,- €). Hodnotu VI a VH účtovnej jednotky TATRAEXPO v likv. nemáme k dispozícii.

III.1 Informácie o dlhodobom finančnom majetku g), i), j)

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Posk. pred- dav- ky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	0	0	0	0	330	0	0	0	330
Prírastky					200 451				200 451
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci	0	0	0	0	200 781	0	0	0	200 781
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	0	0	0	0	330	0	0	0	330
Stav na konci	0	0	0	0	200 781	0	0	0	200 781

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Posky- tnuté pred- davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	0	0	0	0	330	0	0	0	330
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci	0	0	0	0	330	0	0	0	330

Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	0	0	0	0	330	0	0	0	330
Stav na konci	0	0	0	0	330	0	0	0	330

III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 l) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
Materiál	157	0	0	0	157
Nedokončená výroba					
Polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	157	0	0	0	157

Komentár: Dôvodom tvorby opravnej položky k zásobám bolo prechodné znehodnotenie na základe odborného odhadu kvalifikovaných pracovníkov pri budúcom predaji týchto zásob.

III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo*ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj***ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam**

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	71 875	10 628	68 926	0	13 577
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	71 875	10 628	68 926	0	13 577

Komentár: Dôvodom tvorby opravných položiek je prechodné znehodnotenie z dôvodu, že pohľadávky sú po lehote splatnosti, resp. sú súdne vymáhané. Dôvodom zúčtovania opravnej položky bolo vyradenie pohľadávky zo súvahy – odpis pohľadávky. Odpis pohľadávky bol schválený na zasadnutí štatutárneho orgánu družstva vzhľadom na to, že pohľadávky sú nevymožiteľné, resp. ich vymáhanie je neefektívne.

Zoznam odpísaných pohľadávok:

Rok vzniku	Názov	Faktúra	Suma v €	Rok tvorby OP
2001	UNIS Mikulová Stanislava	2018203173	1 294,56	2004
2001	UNIS Mikulová Stanislava	2018203510	165,96	2004
2008	Ing. Gálik Marián REGON	2088203636	927,36	1999
2008	Ing. Gálik Marián REGON	2088203659	164,87	1999
2013	GIBEX Poľsko	13/85502003	464,06	2014
1993	TATRAEXPO	-	65 908,41	1999
x	SPOLU	x	68 925,22	x

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	922 564	811 585
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 663 918	1 694 194
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 586 482	2 505 779
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo*ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 238	1 238
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	190 715	146 203
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	450 000	342 185
Spolu	641 953	489 626

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania*ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku***ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriad. záložné právo***ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***III.1 x) Informácie o vlastných akciách***ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.*

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	192	899
odborná literatúra	192	899
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	23 707	23 294
odborná literatúra	775	800
poistné	18 475	17 082
ostatné	4 457	5 412
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	250	480
ostatné (úroky)	250	480

Tabuľka č. 1

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	327 114	317 866
Počet akcií (a.s.)	-	-
Menovitá hodnota akcie (a.s.)	-	-
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia	-	-
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia	-	-
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	-	-
Hodnota upísaného vlastného imania	40 569	40 569
Hodnota splateného základného imania	327 114	317 866

Tabuľka č. 2

Text	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	-390 304	-380 329
Iné prípady:		
Spolu	-390 304	-380 329

Komentár: Oceňovací rozdiel z precenenia majetku a záväzkov súvisí s vkladom materskej ÚJ v dcérskej účtovnej jednotke TATRACHEMA CZ, spol. s r.o. Hodonín vo výške 10.500 tis. CZK (388.558,- €) s podielu v spol. TATRAEXPO vo výške 1 746,-€, čo je spolu 390 304,- € (S94).

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	162 618
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	69 618
Prídel do sociálneho fondu	23 000
Prídel na zvýšenie základného imania	35 000
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	35 000
Iné	0
Spolu	162 618

Komentár: Rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2015 nie je známe v čase tvorby Poznámok k ÚZ.

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	92 543	31 309	9 651	0	114 201
Odchodné + odvody	92 543	31 309	9 651	0	114 201
Krátkodobé rezervy, z toho:	135 623	135 131	129 278	0	141 476
Zostavenie a overenie ÚZ	7 960	5 460	7 960	0	5 460
Dovolenky + odvody	36 970	41 162	36 970	0	41 162
Odmeny	75 050	74 951	75 050	0	74 951
Odchodné + odvody	15 643	13 558	9 298	0	19 903

Komentár: Predpokladaný rok použitia jednotlivých krátkodobých rezerv je rok 2016. Použitie dlhodobých rezerv je predpokladané v období jeden až päť rokov.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	103 750	8 303	19 510	0	92 543
Odchodné + odvody	103 750	8 303	19 510	0	92 543
Krátkodobé rezervy, z toho:	60 600	135 623	60 600	0	135 623
Zostavenie a overenie ÚZ	5 889	7 960	5 889	0	7 960
Dovolenky + odvody	39 627	36 970	39 627	0	36 970
Odmeny		75 050	0	0	75 050
Odchodné + odvody	15 084	15 643	15 084	0	15 643

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 507 905	1 435 960
Záväzky po lehote splatnosti	32 038	49 110

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu	0	311 839	0	338 528
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky	0	192 494	0	233 334
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu	0	4 439	0	1 173
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Komentár: V dlhodobých záväzkoch spolu je uvedený aj odložený daňový záväzok vo výške 114 906,-€ v bežnom účtovnom období a 104 021,- € v predchádzajúcom účtovnom období.

Tabuľka č.2

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	1 757 364	32 038	1 435 960	49 110
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 100 490	32 038	1 013 864	49 110
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	108 881		139 927	
Záväzky voči zamestnancom	40 672		34 248	
Záväzky zo sociálneho poistenia	92 442		85 307	
Daňové záväzky a dotácie	47 033		41 603	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	118 387		121 011	
Bežné bankové úvery	249 459		0	
Krátkodobé finančné výpomoci				

Komentár: Suma krátkodobých záväzkov S122 = 1 539 943,- €, bežné bankové úvery S139 = 249 459,- €, t.j. 1 789 402,- € (t.j. 1 757 364 + 32 038)

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 s) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**III.2 f)**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	758 386	792 124
odpočítateľné	10 785	67 989
zdaniteľné	747 601	724 135
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	214 515	183 322
odpočítateľné	214 515	183 322
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	114 906	104 021
Zmena odloženého daňového záväzku	10 885	-5 637
Zaúčtovaná ako náklad	10 885	-5 637
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Iné	-	-

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 173	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25 293	22 518
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	23 000	23 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	48 293	45 518
Čerpanie sociálneho fondu	45 027	44 345
Konečný stav sociálneho fondu	4 439	1 173

III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Úrok p. a. (v %)	Dátum splatnosti	Suma istiny	
			BO	PO
			Príslušná mena	Príslušná mena
			Mena EUR	Mena EUR
Dlhodobé bankové úvery				
Krátkodobé bankové úvery				
KTK – VÚB, a.s.	-	30.4.2016		
			249 459	0
Dlhodobé pôžičky				
Krátkodobé pôžičky				
Krátkodobé finančné výpomoci				

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	223	242
leasingový úrok	171	237
ostatné	52	5
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	124 100	0
projekt EÚ – vyfukovací automat	124 100	0

III.3 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu u prenajímateľa

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.4 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	104 802	176 561	0	114 282	233 334	0
Finančný náklad	11 012	8 561	0	14 797	16 062	0
Spolu	115 814	185 122	0	129 079	249 396	0

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu:

III.5 a) Informácie o dani z príjmov
- e)

Názov položky	BO	PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej 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
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

III.5 f) Informácie o daniach z príjmov
a g)

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	296 510	x	x	215 983	x	x
Teoretická daň	x	65 232	22	x	47 516	22
Daňovo neuznané náklady	183 990	40 478	22	126 814	27 889	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-122 226	-26 890	22	-79 115	-17 405	22
Vplyv nevykázananej odlož. daň. pohľadávky	0	0	22	0	0	22
Umorenie daňovej straty	0	0	22	0	0	22
Zmena sadzby dane	0	0	22	0	0	22
Iné	0	0	22	0	0	22
Spolu	358 274	78 820	22	263 682	58 010	22
Splatná daň z príjmov	x	79 501	22	x	59 002	22
Odložená daň z príjmov	x	10 885	22	x	-5 637	22
Celková daň z príjmov	x	90 386	22	x	53 365	22

III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV.1 a) Informácie o tržbách

IV.4

Oblasť odbytu	Typ výrobkov tovarov a služieb A		Typ výrobkov tovarov a služieb B		Typ výrobkov tovarov a služieb C	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovenská republika	1 892 531	1 720 832	5 195 589	5 246 686	67 535	101 005
Česká republika	33 731	27 455	1 873 972	1 883 116	0	0
Ostatný export	109	99	465 089	282 080	575 421	562 525
Spolu	1 926 371	1 748 386	7 534 650	7 411 882	642 956	663 530

Komentár: A= tovar, B= vlastné výrobky, C= služby

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	BO	PO		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	BO	PO
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	60 360	53 589	36 478	6 77	17 111
Výrobky	583 907	546 830	636 074	37 077	-89 244
Zvieratá					
Spolu	644 267	600 419	672 552	43 848	-72 133
Manká a škody	x	x	x	2 358	2 253
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	48 068	44 968
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS	x	x	x	94 274	-24 912

IV.1 c), Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, d), f) finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	386 015	316 559
aktivácia materiálu a tovaru	375 456	304 180
aktivácia vnútropodnikových služieb	10 091	12 379
aktivácia dlhodobého hmotného majetku	468	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	36 809	14 059
náhrady od poisťovne	4 509	10 073
pokuty, penále	1 165	0
projekt EÚ – vyfukovací automat	24 820	0
ostatné	6 315	3 986
Finančné výnosy, z toho:	40 996	7 627
Kurzové zisky, z toho:	36 622	2 399
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	15 338	756
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	4 374	5 228
výnosové úroky	3 587	5 228
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

IV.1 e), Informácie o nákladoch g) - i)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	978 579	1 003 480
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	7 500	7 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 500	7 500
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	443 514	479 520
prepravné	98 776	93 976
priama propagácia	235 394	227 769
zalistovanie, podpora predaja	109 344	157 775
Osobné náklady, z toho:	3 003 796	2 776 306
mzdy	2 039 298	1 894 827
odmeny členom orgánov spol. a družstva	12 450	12 450
sociálne poistenie	548 258	520 909
zdravotné poistenie	206 152	189 034
sociálne zabezpečenie	197 638	159 086

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	86 811	72 682
dary	22 533	10 212
poistné	56 572	58 755
manká a škody	7 706	3 715
Finančné náklady, z toho:	34 257	70 999
Kurzové straty, z toho:	9 165	40 999
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	38	10 988
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	25 092	30 000
nákladové úroky	19 952	26 110
poplatky	5 140	3 890
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	7 534 650	7 411 882
Tržby z predaja služieb	642 956	663 530
Tržby za tovar	1 926 371	1 748 386
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy zahrnuté do čistého obratu	0	0
Čistý obrat celkom	10 103 977	9 823 798

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V.1 a) Informácie o podmienenom majetku

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

V.1 b) Informácie o podmienených záväzkoch

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

V.2 Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú vo výkazoch

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Drobný nehmotný majetok do 350 €	1 799	1 799
Drobný hmotný majetok do 350 €	181 111	183 501
Materiál firmy Bayrol	529 517	349 683
Odpísané pohľadávky	103 300	32 519

Komentár: Na podsúvahový účet odpísaných pohľadávok boli zúčtované odpísané pohľadávky v celkovej výške 70 781,- €, v členení: TATRAEXPO v likvidácii = 65 908,- €, GIBEX = 2 320,- €, Ing. Gálik – REGON = 1 092,- € a UNIS = 1 461,- €

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO	PO
TATRACHEMA CZ, s.r.o. Hodonín	predaj	1 905 347	2 094

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
Predaj vlastných výrobkov	1 865 778	1 865 778	-	-
Predaj tovaru	33 732	33 732	-	-
Predaj materiálu	5 837	5 837	-	-

VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č.1

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Popis transakcie							
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam a odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
Predaj vlastných výrobkov							
1 865 778			1 865 778				
-							
-							
Predaj tovaru							
33 732			33 732				
-							
-							
Predaj materiálu							
5 837			5 837				
-							
-							

Tabuľka č.2

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Popis transakcie							
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam a odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
Predaj vlastných výrobkov							
2 062 163			2 062 163				
-							
-							
Predaj tovaru							
27 455			27 455				
-							
-							
Predaj materiálu							
4 740			4 740				
-							
-							

VII.2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Odmeny	11 350	1 100	0	0	0	0
	11 350	1 100	0	0	0	0
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						

Použité finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať						

Čl. VIII Ostatné informácie

VIII.1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

VIII. 2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť

a), b) je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

VIII. 2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť

c)–g) je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

VIII. 3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

Bežné účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	317 866	412	26 177	35 013	327 114
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	141 939	0	0	0	141 939
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 853 063	0	0	0	1 853 063
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy	1 950 426	0	0	69 592	2 020 018
Ostatné fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	380 329	9 975	0	0	390 304
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	230 871	0	0	0	230 871
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	162 618	206 124	58 013	-104 605	206 124

Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č.2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	342 983	206	50 323	25 000	317 866
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	141 939	0	0	0	141 939
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 853 063	0	0	0	1 853 063
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy	1 879 032	0	0	71 394	1 950 426
Ostatné fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-384 581	4 250	0	0	380 329
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	230 871	0	0	0	230 871
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	119 394	162 618	23 000	-96 394	162 618
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Čl. X Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Ozn.	Názov položky	Účtovné obdobie	
		bežné	minulé
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	x	x
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	296.510	215.983
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	446.637	313.816
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	306.586	295.431
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	21.658	-11.207
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	9.916	1.570

A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	124.605	4.171
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-787	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	19.952	26.110
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3.587	-5.228
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	10	7
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou toho, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-20.831	-2.675
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 (+/-)	-10.885	5.637
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 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)	69.709	-242.184
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-148.917	-349.760
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	398.205	112.770
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-179.579	-5.194
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.)	812.856	287.615
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	3.587	5.228
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-19.952	-26.110
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	787	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.)	797.278	266.733
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-90.386	-53.365
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	706.892	213.368
	Peňažné toky z investičnej činnosti (IČ)	x	x
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-177.359	-268.643
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 CP určených na predaj alebo obchodovanie (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0

B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	20.831	2.675
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 CP určených na predaj alebo obchodovanie (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých 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, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)	0	0
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 investičných 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.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	148.920	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-200.451	0
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B. 19.)	-208.059	-265.968
	Peňažné toky z finančnej činnosti	x	x
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-105.416	-77.735
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 (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-60.389	-33.390
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-45.027	-44.345
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C.2.1. až C.2.9.)	-206.067	-176.740
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	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 (-)	0	0
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 (-)	0	0
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 (-)	-179.377	-176.740
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 (-)	-26.690	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 (-)	-35.013	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	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.	Výdaje mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-346.496	-254.475
D.	Čisté zvýšenie, alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+,-) , (súčet A+ B + C)	152.337	-307.075
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	489.626	796.708
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	641.963	489.633
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-10	-7
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	641.953	489.626