

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Obchodné meno:** LPH Vranov n/T, s.r.o.

Sídlo: Pod Dolami 838
093 02 Vranov nad Topľou
IČO: 317 06 029
DIČ: SK2020528114

Spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. bola založená 13.01.1995. Do obchodného registra vedeného Okresným súdom Prešov bola zapísaná 03.04.1995 do oddielu Sro, vložka č. 2263/P.

b) Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri

Spoločnosť vykonávala z predmetu podnikania zapísaného v obchodnom registri tieto hlavné činnosti:

- výroba tovaru z plastov
- spracovanie bakelitov na tlakových lisoch
- inštalácia lisov a ich servis
- poradenská činnosť v oblasti výroby plastov
- výroba gumárenských a plastikárskych prípravkov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

c) 1. Informácie k časti A písm.c prílohy č.3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	239	213
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	249	222
počet vedúcich zamestnancov	16	16

d) Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

e) Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31. decembru 2015 bola zostavená dňa 30.04.2016 ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NRSR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2014 bola schválená 29.09.2015 rozhodnutím jediného spoločníka obchodnej spoločnosti v zmysle ust. §132 Obch. zákonníka a hospodárky výsledok – zisk vo výške 175 444,78 EUR, bol preúčtovaný na účet neuhradeného zisku minulých rokov.

Účtovná závierka LPH Vranov n/T, s.r.o. k 31. decembru 2014 so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 a Výročná správa spoločnosti za rok 2014 bola zverejnená v registri účtovných závierok.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov. Funkčnou menou pre vykazovanie je EURO.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude do budúcnosti realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady výnosy za vykazované obdobie.

V účtovnej závierke boli použité tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv,
- zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku.

b) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t. j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien okrem položiek, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie).

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t. j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia (pozri bod 1).

c) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok je vykázaný v obstarávacích cenách, netto hodnota majetku je znížená o oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž a pod.).

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady), nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením dlhodobého majetku vlastnou činnosťou (výrobná réžia), ako aj nepriame náklady správneho charakteru, pokiaľ vytvorenie majetku má dlhodobý charakter (presahuje obdobie jedného roka). Pokiaľ by boli vlastné náklady nehmotného majetku vyššie ako by bola reprodukčná obstarávacia cena, použije sa na ocenenie nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou reprodukčná obstarávacia cena.

Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Cenné papiere a podiely s rozhodujúcim a podstatným vplyvom sa môžu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka oceniť metódou vlastného imania. Zníženie hodnoty cenných papierov, ktoré sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neoceňujú reálnou hodnotou, sa vyjadruje prostredníctvom opravnej položky. Dopad zo zníženia hodnoty sa účtuje do nákladov vo výkaze ziskov a strát (565). Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

Majetkové a dlhové cenné papiere a podiely sú klasifikované ako realizovateľné, ak nepatria do žiadnej inej kategórie. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa tento majetok oceňuje na reálnu hodnotu so súvzťažným účtovaním precenenia priamo na účet vo vlastnom imaní (414), ak je možné ich reálnu hodnotu spoľahlivo určiť. Realizovateľný finančný majetok sa účtuje v dlhodobom majetku, pokiaľ manažment nemá v úmysle ho predat' do 12 mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Realizovateľné majetkové a dlhové cenné papiere a podiely sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky hodnotia, či nenastalo zníženie ich hodnoty (tvorba opravnej položky).

Zásoby obstarané kúpou, zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

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

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby obstarané zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vlastnej výroby sa oceňujú na úrovni vlastných nákladov. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa zásoby hodnotia, či nenastalo zníženie ich hodnoty. Zníženie sa zistí porovnaním účtovnej hodnoty s čistou realizačnou hodnotou, čo je predpokladaná predajná cena (znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a predpokladané predajné náklady). Ak je čistá realizačná hodnota nižšia ako účtovná hodnota zásob, zaúčtuje sa tvorba opravnej položky s vplyvom na zníženie hospodárskeho výsledku. Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti

Ocenenie pohľadávok alebo záväzkov zo zákazky vykázané ako čistá hodnota zákazky, je určené v súvislosti so stanovením výnosov, na základe fixnej ceny a metódy stupňa dokončenia zákazky. Metóda stupňa dokončenia je stanovená pomerom skutočne už vynaložených nákladov a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku 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 (tvorbu opravnej položky).

Krátkodobý finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Bankové kontokorentné účty, ktoré sú splatné na požiadanie a ktoré majú kreditný zostatok sa vykazujú v záväzkoch.

Časové rozlíšenie na strane aktív - náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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 sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skontá a rabaty. Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky na usporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti.

Časové rozlíšenie na strane pasív - výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

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.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veciFinančný leasing – spoločnosť ako nájomca

Leasing sa klasifikuje ako finančný leasing vždy, keď sa jedná o obstaranie majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Majetok získaný na základe finančného leasingu sa zaúčtuje v ocenení, ktoré sa rovná istine u nájomcu (súčasná hodnota minimálnych leasingových splátok) súvzťažne na účet záväzku z finančného leasingu. Táto obstarávacía cena sa zvyšuje o vedľajšie náklady obstarania. Rozdiel medzi celkovými dohodnutými platbami (vr. kúpnej ceny prenajatej veci na konci leasingu) a istinou sú celkové nerealizované finančné náklady (úroky). Tieto sa zaúčtujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do nákladov vo výkaze ziskov a strát (562) v sume pripadajúcej na bežné obdobie.

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

Daň z príjmov

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z odloženej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 22 % daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

Spoločnosť účtuje o odloženej dani z príjmov v súlade s postupmi účtovania, t. j. používa súvahový princíp pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov. Odložená daň sa počíta vo výške sadzby, ktorá sa očakáva pre obdobie, v ktorom sa bude majetok realizovať, alebo v ktorom sa záväzok usporiada. O odloženej daňovej pohľadávke účtuje, len ak je pravdepodobné, že bude vykázaný základ dane, oproti ktorému sa pohľadávka bude môcť uplatniť. Ak nie je predpoklad, že bude možné pohľadávku realizovať, neúčtuje o nej. Predpokladaná sadzba dane z príjmov v roku 2016 je 22%.

Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu spoločnosť 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.

Cudzia mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene 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 tieto preddavky neprepočítavajú kurzom ku dňu účtovnej závierky.

Výnosy

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

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetokDlhodobý nehmotný majetok /DLNHM/

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania.

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	60-72 mes.	lineárna	1/60, 1/72 mesačne

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2 400 € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 €, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Dlhodobý hmotný majetok /DLHM/

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené individuálne vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania pri uplatnení metódy lineárneho odpisovania.

Spoločnosť vedie kategóriu drobného dlhodobého majetku v OC 1000-1700 € s dobou použitia dlhšou ako 1 rok. Odpisuje sa 24 mesiacov od uvedenia do používania.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný formou leasingu sa účtuje v majetku nájomcu vo výške istiny. Istinou sa rozumie celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady- úroky. Majetok sa odpisuje rovnako ako majetok obstaraný kúpou.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Kanc. stroje a počítače, dopr.prostriedky	4	lineárna	25,00
Stroje, prístroje a zariadenia	6-12	lineárna	8,34 - 16,67
Budovy, haly, stavby	20 - 40	lineárna	2,50 - 5,00
Dlhodobý drobný hmotný majetok	2	lineárna	50,00

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700,- € a nižšia a doba použitia kratšia ako 1 rok, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

Pri formách a šablónach (kódy KP-28.62.5, 29.56.24 a 29.56.2) je ročný odpis určený ako podiel vstupnej ceny a ustanovenej doby použiteľnosti alebo určeného počtu vyrobených odliatkov alebo výliskov.

Technické zhodnotenie dlhodobého majetku

Technickým zhodnotením hmotného a nehmotného majetku sú výdavky na dokončené nadstavby, prístavby a stavebné úpravy, rekonštrukcie a modernizácie prevyšujúce pri jednotlivom hmotnom majetku 1 700 € v úhrne za účtovné obdobie. Technické zhodnotenie je súčasťou vstupnej ceny, resp. zostatkovej ceny.

Technické zhodnotenie neprevyšujúce v úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700 € sa účtuje:

- jednorázovo priamo do nákladov (spotreba materiálu, resp. ostatné služby).

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 €, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Hodnotenie zníženia hodnoty – opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku spoločnosti sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov. Ak existujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza, odhadne sa predpokladaná suma budúcich ekonomických úžitkov, ktorá bude plynúť z používania majetku v budúcnosti. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, zaúčtuje sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky do výkazu ziskov a strát. Ak sa dá zistiť predpokladaná predajná cena majetku (znížená o náklady predaja) a táto je vyššia ako odhadnutá predpokladaná suma, ktorá bude plynúť z používania majetku, použije sa táto vyššia suma na porovnanie so zostatkovou hodnotou majetku.

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku

Spoločnosť obdržala od Národnej agentúry pre rozvoj malého a stredného podnikania dňa 31.5.2009 nenávratný finančný príspevok vo výške 115.272 EUR, pre projekt „Podnikové riešenie zefektívnenia a racionalizácie výroby implementáciou technológie čiarového kódu, zahrnutom v informačnom systéme.“ Na realizáciu tohto projektu spoločnosť investovala 204.906 EUR (na účte dlhodobý hmotný a nehmotný majetok). K tomuto projektu spoločnosť čerpala aj investičný úver vo výške 142.734 EUR, ktorý mimoriadnou splátkou pri pripísaní dotácie na bankový účet splatila.

Dňa 06.04.2009 spoločnosť podpísala so Slovenskou inovačnou a energetickou agentúrou Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. KaHR-111SP-0801/0033/18 na realizáciu projektu Zavádzanie inovatívnych technológií - vákuové naparovanie hliníka pre rozširovanie dodávateľskej základne. Výška nenávratného finančného príspevku predstavuje 441.953,15 EUR. V r. 2009 spoločnosť na realizáciu tohto projektu investovala 895.767 EUR, v súvislosti s tým čerpala dlhodobý splátkový úver v Tatrabanke a.s. vo výške 780.000 EUR. Realizácia projektu bola ukončená v 11/2009 a dňa 07.06.2010

obdržala spoločnosť nenávratný finančný príspevok vo výške 441.953,12 EUR, z čoho zrealizovala mimoriadnu splátku súvisiaceho investičného úveru.

Dňa 15.10.2009 spoločnosť podpísala s Národnou agentúrou pre rozvoj malého a stredného podnikania Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. KaHR 111DM-0801-041/2009 na realizáciu projektu Zvýšenie kapacít v oblasti vstrekovania termoplastov nákupom inovatívnej technológie. Výška nenávratného finančného príspevku predstavuje 191.037,03 EUR, čo predstavuje 50%.

Realizácia tohto projektu začala v 08/2010, spoločnosť na tento projekt investovala v r. 2010 382.074 EUR, v súvislosti s tým čerpala dlhodobý splátkový úver v ČSOB a.s. vo výške 320.000 EUR. Dotáciu spoločnosť obdržala 19.12.2011, z čoho uhradila mimoriadnu splátku investičného úveru.

Dňa 26.06.2014 spoločnosť uzavrela s Ministerstvom hospodárstva SR v Bratislave v zastúpení Slovenskou inovačnou a energetickou agentúrou Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. KaHR-111SP-1201/1184/181 na realizáciu projektu Autonómne liace linky a technologické celky s integrovanou kontrolou kvality pre zákazkovú produkciu. Celkové oprávnené výdavky na realizáciu projektu boli 5 819 000 EUR, ktoré spoločnosť preinvestovala do 12/2015. Výška nenávratného finančného príspevku je 50 % z oprávnených výdavkov, čo predstavuje 2 909 499 EUR. V súvislosti s realizáciou projektu spoločnosť čerpala v 10/2015 v UniCredit Bank a.s. prekleňovací a splátkový úver, spolu vo výške 4 946 150 EUR.

Ostatné dotácie

Dňa 19.04.2010 spoločnosť podpísala so Sociálnou implementačnou agentúrou Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. Z2711023029101 na realizáciu projektu Podpora udržania pracovných miest vo firme LPH Vranov n/T, s.r.o. Celkové oprávnené výdavky na realizáciu predstavujú sumu 326 972,54 EUR a predpokladaná výška nenávratného finančného príspevku predstavovala 70 %, čo je 228.880,78 EUR. Realizácia vzdelávacích aktivít projektu začala v 12/2010 a trvala do 07/2012. Spoločnosť k 31.12.2011 vynaložila na tento projekt náklady vo výške 222 118,90 EUR. Alikvótne k nákladom zúčtovala do výnosov sumu 150 313,04 EUR, poníženu o neoprávnené náklady. Žiadosti o platbu boli postúpené na odbor platobnej jednotky MPSVR.

Na základe vykonaného systémového auditu a následne reauditú Európskej komisie, ktorý identifikoval nedostatky v implementovaných projektoch tohto operačného programu, riadiaci orgán pre OP ZaSI zaviedol od 1.6.2011 maximálne sumy na náklady za vykonané práce na projekte. Vzhľadom k tomu aj žiadosti o platbu spoločnosti boli oproti predpokladu krátené, čo sme zohľadnili aj krátením nároku na dotáciu vo výške 35 354,51 EUR. V roku 2012 do ukončenia projektu sme vynaložili ďalšie náklady na vzdelávanie vo výške 80 317 EUR a alikvótne k nákladom sme zúčtovali výnos vo výške 55 046,78 EUR. V roku 2013 bola podaná ďalšia žiadosť o platbu na výdavky v hodnote 99 643,30 EUR. Z tejto žiadosti sme obdržali 34 253,87 EUR, čo sme zohľadnili odúčtovaním dotácie do nákladov vo výške 35 496 EUR.

V r. 2015 nám Odbor platobnej jednotky SEF Bratislava poukázal 18 449 EUR. Táto suma je už konečná a preto zostatok vo výške 10 362 EUR bol odúčtovaný do nákladov.

f) Oprava chýb minulých období

K oprave významnej chyby pristupuje účtovná jednotka podľa času, kedy bola chyba zistená. Ak bola významná chyba zistená do schválenia účtovnej závierky, účtovná jednotka otvorí účtovné knihy podľa §16 Zákona o účtovníctve. Podmienka uvedená v §16 odst.10 Zákona o účtovníctve, ktorá sa týka pravdivého a verného obrazu účtovníctva, sa považuje za dostatočnú, aby bolo toto ustanovenie využívané na významné položky.

Ak bola významná chyba zistená po schválení účtovnej závierky, účtovná jednotka účtuje o týchto chybách ako o účtovných prípadoch bežného účtovného obdobia na účte 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov, alebo na účte 429 – Neuhradená strata minulých rokov. V prípade ak ide o opravu nevýznamných chýb minulých účtovných období, tieto sa účtujú ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch nákladov alebo výnosov z hospodárskej činnosti.

V roku 2015 neboli žiadne významné opravy, ktoré by bolo potrebné účtovať oproti účtom hospodárskeho výsledku minulých rokov.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**f) Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok****2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytn. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		282 620				3 410	0	286 030
Prírastky		1 292 092				1 288 682		2 580 774
Úbytky		0				1 292 092		1 292 092
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 574 712	0	0	0	0	0	1 574 712
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		256 972						256 972
Prírastky		32 120						32 120
Úbytky		0						0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	289 092	0	0	0	0	0	289 092
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	25 648	0	0	0	3 410	0	29 058
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 285 620	0	0	0	0	0	1 285 620

Značný nárast dlhodobého nehmotného majetku nastal v dôsledku realizácie projektu Autonómne liace linky a technologické celky s integrovanou kontrolou kvality pre zákazkovú produkciu, v rámci ktorého bol obstaraný komplexný informačný systém riadenia výroby v hodnote 1 281 300 EUR. V roku 2015 bol uvedený do prevádzky nový poštový /emailový/ softvér v hodnote 4 490 EUR a boli obstarané licenčné prístupy existujúceho IS na moduly výroby a skladového hospodárstva v hodnote 6 302 EUR.

Hodnotenie zostatkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku na jej zníženie ku dňu účtovnej závierky - neexistujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza.

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		286 415						286 415
Prírastky						3 410		3 410
Úbytky		3 795						3 795
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	282 620	0	0	0	3 410	0	286 030
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		245 281						245 281
Prírastky		15 485						15 485
Úbytky		3 794						3 794
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	256 972	0	0	0	0	0	256 972
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	41 134	0	0	0	0	0	41 134
Stav na konci účtovného obdobia	0	25 648	0	0	0	3 410	0	29 058

3. Informácie k časti F. písm. c) a l) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

- nemá zriadené žiadne záložné právo

4. Informácie k časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Sam. hnutelné veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnut é preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	91 295	1 139 019	6 521 890				239 341	0	7 991 545
Prírastky			5 416 598				5 881 006	8 002 940	19 300 544
Úbytky			191 578				5 416 598	7 025 913	12 634 089
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	91 295	1 139 019	11 746 910	0	0	0	703 749	977 027	14 658 000
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		479 010	5 170 205						5 649 215
Prírastky		57 242	660 469						717 711
Úbytky		0	191 578						191 578
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	536 252	5 639 096	0	0	0	0	0	6 175 348
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	91 295	660 009	1 351 685	0	0	0	239 341	0	2 342 330
Stav na konci účtovného obdobia	91 295	602 767	6 107 814	0	0	0	703 749	977 027	8 482 652

K výraznému nárastu hodnoty dlhodobého hmotného majetku došlo v dôsledku realizácie projektu Autonomne liace linky a technologické celky s integrovanou kontrolou kvality pre zákazkovú produkciu, v rámci ktorého boli zakúpené technologické zariadenia - 6 ks vstrekolisov, linka vstrekovaco-vyfukovacia, laserové popisovanie, 3D súradnicový merací stroj, 3D optický skener, centrálna doprava granulátu, temperačné zariadenia, separátory kovov, gravimetrické dávkovače, pomalobežné mlyny, vákuové nasávače, zásobník planét a skenery, v celkovej hodnote 4 537 700 EUR.

Mimo projektu bola zakúpená pokovovacia linka v hodnote 360 001 EUR, raziaci stroj v hodnote 78 341 EUR, hardware komponenty pre evidenciu výroby a skladu, dopravníkový pás, kompresor, nasávač, temperačky k lisom, doplnili sme vozový park o ďalšie osobné autá a jeden vysokozdvížný vozík.

V roku 2015 intenzívne pokračovali práce na výstavbe novej výrobnéj haly, ktoré sú k 31.12.2015 evidované ako Nevyvedené investície v hodnote 665 884 EUR.

Pri následnom skúmaní ocenenia uvedenej kategórie majetku neboli identifikované položky, ktorých účtovné ocenenie by predstavovalo významné rozdiely oproti ich úžitkovej hodnote, resp. zostávajúcej dobe používania. Z uvedeného dôvodu neboli k dlhodobému hmotnému majetku tvorené opravné položky.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Sam. hnutelné veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	91 295	1 125 264	6 187 363				54 341		7 458 263
Prírastky		13 755	747 124				945 879		1 706 758
Úbytky			412 597				760 879		1 173 476
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	91 295	1 139 019	6 521 890	0	0	0	239 341	0	7 991 545
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		422 258	4 857 568						5 279 826
Prírastky		56 752	725 234						781 986
Úbytky			412 597						412 597
Stav na konci účtovného obdobia	0	479 010	5 170 205	0	0	0	0	0	5 649 215
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	91 295	703 006	1 329 795	0	0	0	54 341	0	2 178 437
Stav na konci účtovného obdobia	91 295	660 009	1 351 685	0	0	0	239 341	0	2 342 330

Prírastok v položke stavieb predstavovalo zaradenie parkoviska a rekonštrukcia administratívnej budovy.

Prírastok 748 648 EUR v kategórii samostatných hnutelných vecí predstavoval najmä nákup vstrekolisu EngelVictory v hodnote 362 026 EUR a výrobných zariadení - plastifikačných jednotiek, sušičiek, temperačných zariadení, 3 robotov k lisom, katalizátora oleja, ionizátora a 3 ks osobných áut.

Práce na výstavbe novej výrobnéj haly, zaúčtované ako Nevyvedené investície dosiahli k 31.12.2014 hodnotu 183 485 EUR.

g) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Účtovná jednotka má poistené bežným komerčným poistením nehnuteľný majetok, automobily a všetky hnutelné veci obstarané formou finančného lízingu a spotrebného úveru v poisťovni Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s..

Náklady ročného poistenia hnutelného hmotného majetku - strojov a zariadení predstavujú sumu 11 954 €. Okrem toho má spoločnosť poistené dopravné prostriedky formou povinného zmluvného poistenia – ročné poistné 2 754 €, ďalej poistenie pre prípad poškodenia, zničenia alebo krádeže motorových vozidiel – ročné poistné 20 260 €, úrazové poistenie osôb prepravovaných motorovými vozidlami – ročné poistné 1 145 €.

Spoločnosť má poistený nehnuteľný hmotný majetok pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou udalosťou, ročné poistné predstavuje 2 499 €, zodpovednosť za škodu a vadný výrobok 3 727 €. Poistenie rozostavanej stavby Nová výrobná hala bolo vo výške 1 297 EUR.

c) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

5. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	7 024 530
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	x

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú zaťažené záložným právom v prospech Tatrabanky:

- pozemky parcelné číslo 3220/1, 3221 a 3227,
- stavby č. súp. 838, klimat. hala na parc.č.3221 a č. súp. 2623, administr. budova na parc. č. 3227
- pozemky parcelné číslo 3220/7, 3220/9, 3220/45, 3220/2 a 3220/10,
- sklad na parc.č.3220/7, admin. budova na parc.č.3220/9, prístavba skladu na parc.č.3220/45
- rozostavaná stavba (výrobná hala) na pozemku parc.č. 3220/10

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú zaťažené záložným právom v prospech UniCredit Bank, a.s.:

- technologické zariadenia a softvér zakúpené v rámci projektu s NFP, do výšky istiny 2 909 500,00 EUR.
- pozemky parcelné číslo 3220/1 a 3220/10 v II.rade
- rozostavaná stavba (výrobná hala) na pozemku parc.č. 3220/10 v II.rade

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú zaťažené záložným právom v prospech SZRB a.s.:

- pozemok parcelné číslo 3225, výrobná hala na pozemku parc.číslo 3225
- vstrekovací lis Demag ET 420/810-2300 a vstrekovací lis DEMAG ET 250/630.

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú zaťažené záložným právom v prospech Daňového úradu Prešov:

- pozemok parcelné číslo 3220/3, výrobná hala na pozemku parc.číslo 3220/3
- pozemok parcelné číslo 3226, garáže na pozemku parc.číslo 3226

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku, obstarané s nenávratným finančným príspevkom, sú zaťažené záložným právom v prospech Ministerstva hospodárstva SR /SIEA/ :

- Technologické zariadenie pre vákuové naparovanie hliníka do výšky istiny 441.953,15 EUR.
- Vstrekovací lis Sumitomo Demag Ergotech 650/1000 do výšky istiny 191.037,03 EUR.
- Technologické zariadenia a softvér obstaraný v r. 2015 v rámci projektu, do výšky istiny 2 909 500,00 EUR.

j) Dlhodobý finančný majetok

6. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			6 639						6 639
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	0	0	0	6 639
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	0	0	0	6 639
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	0	0	0	6 639

Spoločnosť vlastní 10% obchodný podiel v spoločnosti 1.prešovská nástrojáreň, s.r.o.

Tabuľka č.2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			6 639						6 639
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	0	0	0	6 639
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	0	0	0	6 639
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	0	0	0	6 639

7. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

- nie je zriadené žiadne záložné právo

8. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
					0
					0
					0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
					0
					0
					0
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
1. prešovská nástrojáreň, s.r.o.	10,00%	10,00%	1 049 146	300 336	6 639
					0
					0
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
					0
					0
					0
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	6 639

9. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

- nemá dlhové CP

10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako 5 rokov					0
Do splatnosti od 3 do 5 rokov vrátane	0		0		0
Do splatnosti od 1 do 3 rokov vrátane	100 000	0	100 000		0
Do splatnosti do 1 roka vrátane	100 000	0	0		100 000
Dlhodobé pôžičky spolu	200 000	0	100 000	0	100 000

o) Opravné položky k zásobám**11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám**

Tabuľka č.1

Zásoby	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
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

V roku 2015 nevznikol dôvod na tvorbu opravných položiek k zásobám.

Spoločnosť nemá poistené zásoby.

Tabuľka č. 2 Nehnutelnosť na predaj

-nie je náplň

12. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka vo vykazovanom období nemala zriadené záložné právo na zásoby a ani žiadne iné obmedzenia pri nakladaní s uvedeným majetkom.

13. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj

Spoločnosť účtovala ako zákazkovú výrobu obstaranie súboru foriem, meracích a montážnych prípravkov a ďalších nástrojov, s následným predajom koncovému zákazníkovi Automotive Lighting Brottrode GmbH. Ukončenie prvej zákazky nastalo v r.2014, zároveň bola začatá realizácia druhej zákazky pre tohto zákazníka, s plánovaným ukončením v prvom štvrtroku 2016.

Pre vyčíslenie výnosov zo zákazky bola použitá metóda podľa stupňa dokončenia.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce obdobie	Sumár od začiatku zákazk.výroby až do konca bežného účt.obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	558 871	74 161	633 032
Náklady na zákazkovú výrobu	490 252	0	490 252
Hrubý zisk / hrubá strata	68 619	74 161	142 780

Tabuľka č.2

Hodnota zákazkovej výroby	Bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazk.výroby až do konca bežného účt.obdobia
Vyfaktúrované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	558 871	633 032
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulov.zisku	161 545	87 384
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

r) Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č.3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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
Pohľadávky z obchodného styku	117 947	0	0	82 442	35 505
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky	74 709			8 932	65 777
Pohľadávky spolu	192 656	0	0	91 374	101 282

Stav opravných položiek poklesol odpisom nedobytných nepremlčaných pohľadávok z obchodného styku vo výške 82 442 EUR a ostatných pohľadávok 8 932 EUR.

s) Veková štruktúra pohľadávok

15. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č.3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č.1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	100 000		100 000
Iné pohľadávky	60 665		60 665
Dlhodobé pohľadávky spolu	160 665		160 665
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 926 173	123 917	6 050 090
Čistá hodnota zákazky	87 385		87 385
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	109 525		109 525
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 909 499		2 909 499
Iné pohľadávky	1 258 506		1 258 506
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 291 088	123 917	10 415 005

Dlhodobé pohľadávky tvorí pôžička, poskytnutá spoločníkovi v roku 2012 na obdobie 5 rokov. Iné dlhodobé pohľadávky obsahujú odloženú daňovú pohľadávku vo výške 60 665 EUR.

16. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č.3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	4 272 292
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

w) Krátkodobý finančný majetok

17. Informácie k časti F. písm. w)prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 571	28 395
Bežné bankové účty	8 305	6 815
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	15 876	35 210

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Spoločnosť mala dva hlavné bankové účty – v Tatrabanke, a.s. a v ČSOB a.s.. V polovici roka pribudol ďalší hlavný účet v UniCredit Bank, keď spoločnosť vyplatila úverové linky v ČSOB a.s. Použitie peňažných prostriedkov spoločnosti k 31. decembru 2015 nebolo žiadnym spôsobom obmedzené. Spoločnosť nemá žiaden termínovaný účet.

18. Informácie k časti F. písm. x)prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

- nemáme

19. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

- nemáme

20. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

- nemáme

21. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina						
Finančný výnos						
Spolu	0	0	0	0	0	0

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

Základné imanie spoločnosti je vo výške 331 940 €. Spoločnosť má od 03.05.2012 jediného spoločníka, ktorý má 100 %-tný podiel na základnom imaní. Základné imanie je splatené v plnom rozsahu.

Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2015 navýšené základné imanie nezapísané do obchodného registra.

22. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č.3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	175 445
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Úhrada straty spoločníkmi	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	175 445
Iné	
Spolu	175 445

V zmysle Uznesenia č.2 o vysporiadaní výsledku hospodárenia z Rozhodnutia jediného spoločníka obchodnej spoločnosti, bol zisk za r. 2014 vo výške 175 445 EUR prevedený na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

b) Rezervy**23. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č.3 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:	14 552	25 550	2 637	0	37 465
Rezerva na odchodné	10 998	23 894			34 892
Rezerva na dovolenky (na MD)	3 554	1 656	2 637		2 573
Krátkodobé rezervy, z toho:	136 807	137 248	136 807	0	137 248
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	97 277	125 027	97 277	0	125 027
Rezerva na audit účtovnej závierky	4 000	4 000	4 000	0	4 000
Rezerva na zverejnenie účt. závierky	0	0	0	0	0
Rezerva na reklamácie	0	0	0	0	0
Rezerva na reklamácie-VF	2 000	2 000	2 000	0	2 000
Rezerva na odmeny	33 530	0	33 530	0	0
Rezerva na odstupné	0	6 221	0	0	6 221

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:	14 267	1 767	1 482	0	14 552
Rezerva na odchodné	10 079	919			10 998
Rezerva na dovolenky (na MD)	4 188	848	1 482		3 554
Krátkodobé rezervy, z toho:	139 005	136 807	138 855	150	136 807
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	100 278	97 277	100 278	0	97 277
Rezerva na audit účtovnej závierky	4 000	4 000	4 000		4 000
Rezerva na zverejnenie účt. závierky	0	0	0	0	0
Rezerva na reklamácie	0	0	0		0
Rezerva na reklamácie-VF	3 400	2 000	3 400		2 000
Rezerva na odmeny	31 177	33 530	31 177	0	33 530
Rezerva na ročné zúčtovanie ZP	150	0	0	150	0

Rezervy zákonné*Nevyčerpané dovolenky*

Rezerva bola zaúčtovaná vo výške nevyčerpaných dní nároku pracovníkov, ocenená priemernou mzdou. Súčasne boli tvorené rezervy na súvisiace sociálne poistenie.

Na zostavenie, overenie a zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy

Rezerva bola zaúčtovaná vo výške nákladov na audit.

Ostatné rezervy*Zamestnanecké požitky pri odchode do dôchodku*

Zamestnanecké požitky predstavujú nárok zamestnancov na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške jednomesačného priemerného zárobku podľa platného Zákonníka práce.

24. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

c) výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku			0
Záväzky zo sociálneho fondu	4 037		4 037
Ostatné dlhodobé záväzky	1 020 517		1 020 517
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložený daňový záväzok	15 105		15 105
Dlhodobé záväzky spolu	1 039 659	0	1 039 659
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	3 853 662	543 690	4 397 352
Čistá hodnota zákazky	0		0
Záväzky voči zamestnancom	194 999		194 999
Sociálne poistenie	142 681		142 681
Daňové záväzky	45 482		45 482
Iné záväzky	415 298		415 298
Krátkodobé záväzky spolu	4 652 122	543 690	5 195 812

V ostatných záväzkoch sú vykázané záväzky z lízingov a splátkového predaja v členení podľa splatnosti.

- d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, a to podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	1 039 659	915 193
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1 039 659	915 193
Záväzky po lehote splatnosti	543 690	734 798
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 652 122	3 740 638
Krátkodobé záväzky spolu	5 195 812	4 475 436

Priemerná splatnosť záväzkov pri nákupe materiálu je 60 dní, záväzkov za prijaté služby 14 dní. Spoločnosť uplatňovala pravidlá, podľa ktorých sa väčšina záväzkov splácala v lehote.

Záväzky nie sú zabezpečené žiadnymi osobitnými nástrojmi.

25. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	56 648	76 052
odpočítateľné	125 307	265 018
zdaniteľné	68 659	188 966
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	106 190	48 891
odpočítateľné	106 190	48 891
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	44 255	66 382
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	60 665	83 664
Uplatnená daňová pohľadávka	22 999	25 838
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	22 999	25 838
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	15 105	41 572
Zmena odloženého daňového záväzku	26 468	1 465
Zaučtovaná ako náklad	26 468	1 465
Zaučtovaná do vlastného imania		

26. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 527	2 734
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 244	11 235
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorná sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 244	11 235
Čerpanie sociálneho fondu	13 734	9 442
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 037	4 527

Sociálny fond sa tvorí v súlade so zákonom č. 152/1664 Z.z. o sociálnom fonde na ťarchu nákladov.

Povinný prídel do sociálneho fondu bol tvorený vo výške 0,6 %. Základom na určenie ročného prídelu do fondu bol súhrn hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok. Sociálny fond sa čerpá v súlade s § 7 zákona o sociálnom fonde. Na stravovanie zamestnancov boli použité prostriedky vo výške 2 795 €, čiastka vo výške 7 733 € bola použitá na zakúpenie vianočných rekondičných balíčkov na regeneráciu pracovnej sily, 2 695 € bolo vynaložených na prenájom ľadovej plochy a 311 € bolo čerpaných na zakúpenie lístkov na kultúrne podujatia.

27. Informácie k časti G. písm. h o vydaných dlhopisoch

-nemáme žiadne vydané dlhopisy

28. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery				
				0
UniCreditBank, a.s.-investičný úver	EUR	31.12.2021	1 939 750	0
TB splátk.úver výrobná hala	EUR	30.09.2021	977 141	0
TB splátk.úver	EUR	31.08.2016	0	85 079
Dlhodobé bankové úvery spolu:			2 916 891	85 079
Krátkodobé bankové úvery				
ČSOB splátkový úver na zvýšenie kapacity termopl.	EUR	25.06.2015	0	16 214
ČSOB kontokorentný úver na prevádzk.účely	EUR	16.06.2015	0	250 486
TB splátk.úver projekt BOSTON časť B	EUR	31.12.2015	0	37 500
TB splátk.úver	EUR	31.08.2016	85 079	127 668
TB splátk.úver výrobná hala	EUR	31.12.2016	205 716	0
TB kontokorent	EUR	30.11.2016	3 444 694	2 387 456
TB kontokorent	EUR	30.11.2016	298 643	291 962
TB kreditná karta	EUR	priebežná	9 519	6 567
UniCreditBank, a.s.-prekľeňovací úver	EUR	30.09.2016	2 909 500	0
UniCreditBank, a.s.-investičný úver	EUR	31.12.2016	96 900	0
UniCreditBank, a.s.-kontokorentný úver	EUR	31.12.2016	597 890	0
Krátkodobé bankové úvery spolu:	EUR		7 647 941	3 117 853

Účtovná jednotka čerpala bankové úvery od **Tatrabanky, a.s.** :

- Kontokorentný úver štruktúrovaný, s maximálnym rámcom 3 500 000 EUR (v 06/2015 došlo k navýšeniu rámca na 3,5 mil. EUR), maturita k 30.11.2016, k 31.12.2015 bol čerpaný rámec 3 444 694,47 EUR.
- Kontokorentný úver s maximálnym rámcom 380.000 EUR, maturita k 30.11.2016, k 31.12.2015 bol čerpaný rámec 298 642,60 EUR.
- Povolený debet z titulu použitia kreditnej platobnej karty, úverový rámec 15 000 EUR, k 31.12.2015 bol čerpaný rámec 9 518,93 EUR.
- Revolvingový úver pre projekt BOSTON, časť B s maximálnym rámcom 150.000 EUR, maturita k 31.12.2015, splácaný štvrťročne po 9 375 EUR. Úver k 31.12.2015 bol splatený v celej výške.
- Splátkový úver s maturitou k 31.08.2016, na financovanie investičných potrieb – finančné vysporiadanie obchodného podielu, ktorý bol v tom čase voľný - po zániku účasti bývalého spoločníka, s maximálnym rámcom 500.000 EUR, splátky mesačné po 10 639 EUR, k 31.12.2015 so zostatkom 85 079 EUR.
- Splátkový úver s maturitou k 30.09.2021 na financovanie výstavby novej výrobnéj haly s maximálnym rámcom 1 200 000 EUR, splácaný v mesačných splátkach po 17 143 EUR, k 31.12.2015 so zostatkom 1 182 857 EUR.

Účtovná jednotka čerpala bankové úvery od **UniCredit Bank, a.s.** :

- Kontokorentný úver, na báze pravidelnej kontinuálnej mesačnej obnovy, k 31.12.2015 bol čerpaný rámec 597 889,65 EUR.
- Prekľňovací úver - časť A /krátkodobá/ na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, a to kúpou technológie a softvéru v rámci projektu s NFP, maturita k 30.09.2016, a to prijatím platby alebo čiastkových platieb z príspevku od Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry, k 31.12.2015 bol čerpaný rámec 2 909 500 EUR.
- Investičný úver - časť B /dlhodobá/ na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, a to kúpou technológie a softvéru v rámci projektu s NFP, maturita k 31.12.2021, splátky mesačné od 31.10.2016 po 32 300 EUR, k 31.12.2015 bol čerpaný rámec 2 036 650 EUR.

Účtovná jednotka čerpala bankové úvery od **ČSOB, a.s.** Bratislava:

- Kontokorentný úver v EUR s maximálnym rámcom 260.000 EUR poskytnutý na prevádzkové účely, dňa 16.06.2015 bol splatený v celej výške.
- Splátkový úver s maturitou k 25.06.2015, na predfinancovanie nenávratného príspevku z EÚ fondov a financovanie investičných potrieb v rámci projektu Zvýšenia kapacít v oblasti vstrekovania termoplastov nákupom inovatívnej technológie, s maximálnym rámcom 320.000 EUR, splátky mesačné po 2.750 EUR. Úver bol 17.06.2015 splatený v plnom rozsahu poslednou splátkou.

Účtovná jednotka vykazuje k 31.12.2015 prijaté dlhodobé finančné výpomoci, vzniknuté ešte v dobe existencie dvoch spoločníkov, celkom v čiastke 397.238 EUR.

Tabuľka č. 2

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
Dlhodobé pôžičky					
Ing. Mandulák Ján	EUR			231 268	231 268
Hrubovský Miroslav	EUR			165 970	165 970
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		04.08.2017	3 126	7 615
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		18.11.2016	0	12 878
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		25.03.2016	0	7 908
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		05.04.2017	6 875	13 750
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		11.10.2018	64 628	0
Spolu:				471 867	439 389
Krátkodobé pôžičky					
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		17.01.2015	0	625
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		05.04.2017	6 875	6 875
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		04.08.2017	4 490	4 260
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		18.11.2016	12 878	13 154
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		25.03.2016	0	30 873
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		11.10.2018	33 585	0
Spolu:	EUR			57 828	55 787
Krátkodobé finančné výpomoci					

j) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2 433 938	95 761
Vakuové naparov.- hala	27 737	31 747
Softvérové riešenie	0	4 060
Vstrekolis Sumitomo DEMAG 650	0	23 207
Projekt-technológie+softvér	2 384 154	0
Výnosy budúcich období zo spätného lízingu	22 047	36 747
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	545 610	134 419
Vakuové naparov.- hala	4 011	4 011
Vakuové naparov.- technológia	0	49 232
Softvérové riešenie	4 060	6 108
Vstrekolis Sumitomo DEMAG 650	23 207	30 972
Projekt-technológie+softvér	484 934	0
Výnosy budúcich období zo spätného lízingu	29 398	44 096

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu a fondov EÚ na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

29. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov

ÚJ nemá náplň.

30. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

ÚJ nemá náplň.

31. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	355 595	548 650		265 538	429 704	
L1 1152534	0	0		728	0	
L2 1152890	0	0		2 033	0	
L3 1152953	0	0		4 092	0	
L4 1153414	0	0		5 576	0	
L5 1250337	3 732	0		21 555	3 732	
L6 1250339	1 082	0		6 236	1 082	
L7 12508078	1 272	0		4 881	1 272	
L8 1251273	2 542	0		7 284	2 542	
L9 1253939	45 073	0		50 243	45 073	
L10 8100100313	1 949	550		1 867	2 499	
L11 8100100413	1 663	477		1 592	2 140	
L13 8100097913	7 642	2 667		7 340	10 309	
L14 8100102913	2 153	1 182		2 013	3 334	
L15 8100105913	1 646	1 054		1 555	2 700	
L16 8100106113	1 278	1 757		1 658	3 035	
L17 8100106013	2 877	2 320		2 714	5 196	
L18 8100113313	2 946	2 911		2 772	5 859	
L19 8100113113	3 667	3 898		3 494	7 564	
L20 8100113213	11 000	11 588		10 487	22 588	
L21 14737	14 361	1 247		13 924	15 608	
L22 31140054	10 031	14 754		9 725	24 785	
L23 31140037	91 968	151 372		89 254	243 340	
L24 1454826	15 148	11 898		14 515	27 046	
L25 31150091	74 200	195 526				
L26 31150108	14 774	38 932				
L27 31553578	11 874	19 774				
L28 3150116	16 106	43 914				
L29 3150125	5 400	15 218				
L30 1555277	2 977	5 539				
L31 1555278	2 977	5 539				
L32 1555276	5 257	16 533				
Finančný náklad	24 674	18 011		24 242	17 390	
L1 1152534	0	0		17	0	
L2 1152890	0	0		53	0	
L3 1152953	0	0		116	0	
L4 1153414	0	0		172	0	
L5 1250337	31	0		1 003	31	
L6 1250339	9	0		290	9	
L7 12508078	13	0		249	13	
L8 1251273	36	0		439	36	
L9 1253939	1 694	0		5 874	1 694	
L10 8100100313	69	4		150	73	
L11 8100100413	59	4		130	63	
L13 8100097913	276	24		577	299	
L14 8100102913	160	24		184	300	
L15 8100105913	112	21		204	433	
L16 8100106113	129	29		228	158	
L17 8100106013	227	58		389	285	
L18 8100113313	274	90		446	274	
L19 8100113113	285	104		458	389	
L20 8100113213	843	304		1 357	1 147	
L21 14737	280	3		718	283	
L22 31140054	626	345		932	971	
L23 31140037	6 042	3 813		8 757	9 855	
L24 1454826	865	212		1 499	1 077	
L25 31150091	7 077	7 668				
L26 31150108	1 409	1 527				
L27 31553578	917	178				
L28 3150116	1 580	1 778				
L29 3150125	545	636				
L30 1555277	219	156				
L31 1555278	219	156				
L32 1555276	678	877				

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**Informácie o tržbách**

Celkové výnosy spoločnosti dosiahli výšku 20 472 116 EUR. Z toho tržby za predaj vlastných výrobkov - plastových výliskov tvoria 10 868 220 EUR, tržby z predaja tovaru 7 855 054 EUR, služieb 339 559 EUR, zo zákazky 720 416 EUR, z predaja majetku 88 926 EUR, z predaja materiálu 548 136 EUR. Ostatnými výnosmi sú prevádzkové, finančné výnosy a zmena stavu vnútroorganizačných zásob, ktoré sú v tabuľkách nižšie.

6,9 % tržieb z predaja tvorí export, pričom spoločnosť vyváža najmä do Česka, Talianska, Nemecka, Francúzska a Mexika.

32. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	561 692	717 965	710 285	-156 273	7 680
Zvieratá	100	100	100	0	0
Spolu	561 792	718 065	710 385	-156 273	7 680
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	0	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-156 273	7 680

d) Prehľad významných položiek ostatných výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z predaja majetku	88 926	151 057
Výnosy z predaja materiálu	548 136	162 637
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	178 177	368 618
NFP-projekt technológia vakuového naparovania	53 242	77 883
NFP-projekt Sumitomo DEMAG 650	37 080	37 080
NFP-projekt technológie a softvér	40 411	
Náhrada škody	0	87 395
Dotácia z NÚP	0	2 283
Poistné plnenia	14 628	5 994
Výnosy z rozpúšťania spätného lízingu	29 398	44 096
Výnosy z postúpeného lízingu	0	107 306
Ostatné prevádzkové výnosy	3 418	6 581
Finančné výnosy, z toho:	29 901	25 301
Kurzové zisky, z toho:	156	167
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	155	167
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>29 745</i>	<i>25 134</i>
vyúčtované úroky z poskytnutých pôžičiek	29 745	25 134

33. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržba za vlastné výrobky	10 868 220	9 332 406
Tržba z predaj služieb	339 559	409 286
Tržba za tovar	7 855 054	6 345 919
Výnosy zo zákazky	720 416	267 635
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		7 680
Čistý obrat celkom	19 783 249	16 362 926

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**34. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch voči audítovi, audítorskej spoločnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 000	4 000
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	4 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		

Informácie k časti I. o najvýznamnejších položkách nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 367 917	1 610 052
Opravy a udržiavanie, modifikácie foriem	414 865	386 670
Odborné poradenstvo	36 208	30 752
Náklady na reprezentáciu	37 855	29 470
Preprava výrobkov a materiálu	281 848	232 657
Výrobná kooperácia	349 829	238 002
Nájom nehnuteľností	142 648	114 987
Školenia a vzdelávanie	10 738	12 781
Sprostredkovateľské služby	178 665	37 994
Náklady na rozpracovanú zakázku	490 252	198 718
Reklama, inzercia	137 722	101 283
Ostatné služby	287 287	226 738
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 481 809	1 208 712
Dane a poplatky	29 330	13 670
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	641 487	256 346
Náklady na poistné a inú hospodársku činnosť	45 180	39 596
Náklady na reklamácie	49 998	30 150
Dary	9 400	4 812
Zmluvné pokuty a penále	1 031	338
Zúčtovanie opravných položiek, odpis pohľadávok	38	66 329
Odpisy dlhodobého majetku	694 983	797 471
Krátenie očakávanej dotácie na vzdelávanie	10 362	0
Finančné náklady, z toho:	200 129	155 359
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>33</i>	<i>65</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>200 096</i>	<i>155 294</i>
úroky z úverov	131 028	106 643
úroky z lízingov a spotrebných úverov	33 745	34 829
bankové poplatky	35 323	13 822
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**35. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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	9 736	14 604
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	283 813	x	x	224 310	x	x
z toho teoretická daň 22 %	x	62 439	22,00 %	x	49 348	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	289 375	63 663	22,43 %	179 420	39 472	17,60 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-166 311	-36 588	-12,89 %	-35 385	-7 785	-3,47 %
Umorenie daňovej straty	-22 127	-4 868	-1,72 %	-22 127	-4 868	-2,17 %
Spolu	384 750	84 645	29,82 %	346 218	76 168	33,96 %
Splatná daň z príjmov	x	84 645	29,82 %	x	76 168	33,96 %
Odložená daň z príjmov	x	-3 469	-1,22 %	x	-27 303	-12,17 %
Celková daň z príjmov	x	81 176	28,60 %	x	48 865	21,78 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky	116 824	25 450
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	42 685	41 632
Iné položky		

Spoločnosť v roku 2015 odpísala nedobytné nepremlčané pohľadávky výške 91 374 EUR. Celková hodnota odpísaných pohľadávok k 31.12.2015 je 116 824 EUR. Spoločnosť má evidenciu o týchto pohľadávkach podľa jednotlivých dlžníkov.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**Informácie o podmienených záväzkoch**

V súvislosti s bankovými úvermi prijatými od Tatrabanky, a.s. a UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. sú ako zabezpečenia uzatvorené ručenia záložným právom k vybraným pohľadávkam, zriadené záložné práva k vybraným položkám dlhodobého majetku, zmluva o nadradenosti záväzku, spísaná notárska zápisnica ako exekučný titul, spoločnosťou a vybranými osobami boli vystavené zmenky.

Spoločnosť je avalistom zmenky 1.prešovskej nástrojárne, s.r.o. v prospech Tatra-Leasing, s.r.o. a tiež zmenky 1.prešovskej nástrojárne s.r.o. v prospech Tatrabanky, a.s.

Zároveň je zmenečným ručiteľom alebo pristupujúcim dlžníkom spoločnostiam Agrotrade Zelená Lagúna, s.r.o., STRUO s.r.o., Mliekofarma – SK, spol. s r.o. a JAKOR s.r.o. v prospech ich financujúcich bánk.

Daňový úrad Prešov, pobočka Humenné, vykonal daňovú kontrolu k dani z pridanej hodnoty za zdaňovacie obdobie rokov 2008 a 2009. Rozhodnutiami zo dňa 27. a 28.03.2014 Daňový úrad Prešov vyrubil rozdiel dane z pridanej hodnoty v celkovej výške 307 376,14 EUR. Rozhodnutiami Finančného riaditeľstva SR zo dňa 11.11.2014 boli prvostupňové rozhodnutia správcu dane potvrdené.

Voči predmetným rozhodnutiam Daňového úradu Prešov podala spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. dňa 16. 01. 2015 žaloby na Krajský súd v Prešove o preskúmanie zákonnosti rozhodnutí. Vo všetkých prípadoch konaní boli podané aj žiadosti o odklad vykonateľnosti rozhodnutí dňa 16. 02. 2015, ktorým Krajský súd v Prešove vyhovel a odložil vykonateľnosť rozhodnutí FS SR do právoplatného skončenia týchto konaní.

Námietky spoločnosti v podaných žalobách vo vzťahu k vyššie uvedeným zisteniam správcu dane Krajský súd v Prešove akceptoval a zrušil rozhodnutia Daňového úradu. Finančné riaditeľstvo SR voči predmetným rozsudkom podalo v zákonom stanovenej lehote odvolanie na Najvyšší súd SR. Uvedené konania nie sú k dnešnému dňu ukončené.

Spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. je ku dňu 31. 12. 2015 pasívne legítimovanou stranou v súdnom konaní vedenom na Okresnom súde Vranov nad Topľou o zaplatenie sumy vo výške 224.822,00 EUR. Spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. uvedený nárok neuznáva a považuje ho za neoprávnený.

Spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. je ku dňu 31. 12. 2015 pasívne legítimovanou stranou v súdnom konaní vedenom na Okresnom súde Vranov nad Topľou o zaplatenie sumy vo výške 200.000,00 EUR. Spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. uvedený nárok neuznáva a považuje ho za neoprávnený a nemajúci zákonnú oporu v právnych predpisoch.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY
Informácie k časti M prílohy č.3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov

Štatutárnemu orgánu bola poskytnutá dlhodobá pôžička vo výške 500.000 EUR, ktorej zostatok k 31.12.2015 vrátane úrokov predstavoval sumu 209 525 EUR. Úroková sadzba z poskytnutej pôžičky je zhodná s úrokovou sadzbou prijatého bankového úveru.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB
Informácie k časti N prílohy č.3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami – neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledovné transakcie so spriaznenými osobami LPH a.s., JAKOR s.r.o., 1.prešovská nástrojareň, s.r.o., Mliekofarma – SK, spol. s r.o. a Ing. Ján Mandulák :

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Majetkovo prepojená spoločnosť	Nákup foriem	230 729	925 920
	Rozpracovaná zákazka	220 402	108 473
	Opravy a modifikácie foriem	263 865	224 581
	Nájom foriem	6 100	6 100
	Hmotný majetok	296 830	2 096
	Tržby-skúšky foriem	5 009	59 846
	Tržby z prenájmu priestorov	4 800	4 800
	Tržby z prenájmu lisov	5 136	4 966
	Tržby z predaj materiálu, tovaru	1 414	1 399
	Tržby-ostatné služby		300
Personálne prepojené spoločnosti	Nákup materiálu	2 163 943	1 652 134
	Nákup tovaru	4 585 538	3 306 106
	Služby/sortácie,kooper.,administ.	216 718	35 507
	Prenájom skladov.priestorov	42 786	42 786
	Stav prijatých pôžičiek k 31.12.		
	Nákladové úroky z prijat.pôžičiek		2 287
	Tržby z predaja výrobkov	2 454 854	2 887 356
	Tržby z predaja tovaru	2 045 663	1 649 976
	Tržby z predaja materiálu	313 291	100 361
	Tržby z predaja služieb	2 885	136 428
	Stav poskytnutých pôžičiek k 31.12.	1 012 100	642 861
	Výnosové úroky z poskytn.pôžič.	27 413	23 361

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

Po 31. decembri 2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky 30.04.2016, nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2015.

P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**37. Informácia k časti P, prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	331 940	0	0	0	331 940
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	464 715	0	0	0	464 715
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	33 197	0	0	0	33 197
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 468 235	175 445	122 296		1 521 384
Neuhradená strata minulých rokov	-876 014				-876 014
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	175 445	202 637	175 445		202 637

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

Spoločnosť z nerozdeleného zisku z roku 2005 vyplatila jedinému spoločníkovi dividendy vo výške 122 296 EUR.

Zisk vo výške 175 445 EUR z rozhodnutia jediného spoločníka bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov. O rozdelení účtovného zisku za rok 2015 rozhodne jediný spoločník, navrhnuté mu bude ponechať zisk v spoločnosti na účet nerozdelených ziskov.

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	331 940	0	0	0	331 940
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	464 715	0	0	0	464 715
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	33 197	0	0	0	33 197
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 463 513	134 473	129 751		1 468 235
Neuhradená strata minulých rokov	-876 014				-876 014
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	134 473	175 445	134 473		175 445

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov za rok 2015 je spracovaný nepriamou metódou.

Peňažné toky sú príjmy a výdavky peňažných prostriedkov a prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

Peňažné prostriedky sú peniaze v hotovosti, ceniny, peniaze na ceste, peňažné prostriedky na bankových účtoch a kontokorentné účty. Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý, vysoko likvidný finančný majetok, ktorý je ľahko zameniteľný za dopredu známe sumy peňažných prostriedkov a termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu.

Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov je rozdiel medzi stavom peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia a na začiatku účtovného obdobia.

Informácie k časti T. prílohy č.3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

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 (+/-)	283 813	224 310
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A1.1 až A1.13)</i>	3 513 002	765 400
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	694 983	797 471
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 (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	22 912	284
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-91 374	65 067
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2 745 268	-160 445
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	164 773	142 649
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-29 745	-25 134
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-155	-167
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	1	65
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	6 339	-54 390
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 (+/-)		
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>	-254 846	-211 233
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 797 534	-1 178 165
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	3 428 590	847 088
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	114 098	119 844
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	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.)	3 541 969	778 477
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	29 745	25 134
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin. činností (-)	-164 773	-142 649
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 6.)	3 406 941	660 962
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-152 336	
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A .1. až A.9.)	3 254 605	660 962
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-1 288 682	-3 410
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-6 898 449	-974 061
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 (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	88 926	151 057
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 (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
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 (-)		
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 (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-8 098 205	-826 414
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C.1.8.)</i>	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
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 (-)		
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, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1. až C 2.9.)	3 281 647	-104 953
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
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 (+)		
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 (-)	-198 525	-241 836
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe penajatej veci (-)	-413 196	-388 576
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 (+)	3 962 849	644 324
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 (-)	-69 481	-118 865
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-122 296	-129 750
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 (-)		
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 (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	3 159 351	-234 703
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B +C)	-1 684 249	-400 155

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-2 650 775	-2 250 722
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-4 335 024	-2 650 877
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	154	102
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-4 334 870	-2 650 775