

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Obchodné meno:** LPH a. s.

Sídlo: Pod Dolami 838

093 02 Vranov nad Topľou

IČO: 36 461 032**DIČ:** 2020000873

Spoločnosť LPH a. s.(do 21.07.2004 LPH, a. s. Zlaté Moravce), bola založená 14.05.1999. Do obchodného registra vedeného Okresným súdom Prešov bola zapísaná 14.05.1999 do oddielu Sa, vložka č. 10142/P.

b) Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri

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

- výroba výrobkov z plastov
- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- poradenská činnosť v oblasti výroby a predaja plastov

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

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	134	101
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	152	119
počet vedúcich zamestnancov	7	4

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 31. 05.2016 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 rozhodnutím valného zhromaždenia dňa 29.09.2015, ktoré rozhodlo o použití zisku po zdanení vo výške 370.834,36 EUR. Dosiahnutý zisk bol použitý na tvorbu zákonného rezervného fondu vo výške 10% t. j. 37 083,44 EUR a zvyšná časť vo výške 333 750,92 EUR bola preúčtovaná na nerozdelený zisk minulých rokov. Schválená účtovná závierka spoločnosti LPH a.s. k 31.decembru 2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 2.októbra 2015. Výročná správa bola v RÚZ prijatá dňa 30.decembra 2015.

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 a opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74 pre veľké účtovné jednotky. 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 uvedené v bode a).

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 predať 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 nehnuteľností

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 (tvorbou 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.

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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 obstarávacia 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 prenášaný 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. Platná sadzba dane z príjmov v roku 2016 je 22% (v roku 2015: 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. Jedinú výnimku vo voľnosti stanovenia spôsobu odpisovania dlhodobého nehmotného majetku predstavuje odpisovanie aktivovaných nákladov na vývoj, ktoré sa podľa zákona o účtovníctve musia odpísať najneskôr do piatich rokov od zaradenia do nehmotného majetku.

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	48-72 mes.	lineárna	1/48 - 1/72 mesačne
Aktivované náklady na vývoj	48 mes.	lineárna	1/48 - 1/60 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 aj kategóriu dlhodobého hmotného majetku v obstarávacej cene 50 – 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. 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	Ročný odpis
Kanc. stroje a počítače, dopr.prostriedky	4	lineárna	1/4
Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	1/6
Stroje, prístroje a zariadenia	8	lineárna	1/8
Stroje, prístroje a zariadenia	12	lineárna	1/12
Budovy, haly, stavby	20	lineárna	1/20
Budovy, stavby pre administratívu, hotely, bytové	40	lineárna	1/40
Dlhodobý drobný hmotný majetok	2	lineárna	1/2

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

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 na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku reg. KaHR111DM-0801-040/2009 obdržala dňa 19.09.2011 od Národnej agentúry pre rozvoj malého a stredného podnikania nenávratný finančný príspevok vo výške 199.500 EUR a to pre projekt „Energeticky vysoko úsporné pracoviská pre spracovanie termoplastov.“ Spoločnosť investovala počas rokov 2010 a 2011 na realizáciu tohto projektu čiastku vo výške 399.000 EUR, a to na obstaranie technologického zariadenia – vstrekovacieho lisu HAITIAN HT . Výška nenávratného finančného príspevku predstavuje 50 % podiel celkovej investície.

V roku 2015 spoločnosť na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku reg. KaHR-111SP-1201/0685/83 obdržala dňa 21.12.2015 od Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry nenávratný finančný príspevok vo výške 776 828,49 EUR a to na projekt „Rozšírenie výroby plastov s doplnením kovových výliskov“. Spoločnosť investovala v roku 2015 na realizáciu tohto projektu 2 063 190 EUR, Predmetom projektu bolo obstaranie súboru technologických zariadení – vstrekovacie lisy, kompresorový chladič a kompresor, atmosférické chladenie, temperačné zariadenia, separátory kovov, automatizovaná linka pre centrálnu dopravu granulátov, pomalobežné mlyny, plechotvárnici stroj a software na komplexné riadenie výroby. Výška nenávratného finančného príspevku predstavuje 50 % podiel z celkových oprávnených výdavkov. V súvislosti s realizáciou projektu spoločnosť čerpala v OTP Banke Slovensko a.s. prekleňovací a splátkový úver, spolu vo výške 1 753 712 EUR. Obdržanou dotáciou spoločnosť splatila prekleňovací úver.

Ostatné dotácie

Spoločnosť ostatné dotácie neeviduje.

f) Oprava chýb minulých období

K oprave významnej chyby pristupuje účtovná jednotka podľa času, kedy bola 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 chýbách 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**a) 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							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 525				325 450		332 975
Prírastky	325 450	511 752						837 202
Úbytky						325 450		325 450
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	325 450	519 277	0	0	0	0	0	844 727
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 872						6 872
Prírastky	40 682	85 945						126 627
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	40 682	92 817	0	0	0	0	0	133 499
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
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	653	0	0	0	325 450	0	326 103
Stav na konci účtovného obdobia	284 768	426 460	0	0	0	0	0	711 228

V roku 2015 spoločnosť eviduje prírastok dlhodobého nehmotného majetku vo výške 511 752 EUR, ktorý predstavuje nákup softvéru na komplexné riadenie výroby v zmysle zmluvy so SIEA KaHR-111SP-1201/0685/83. V roku 2015 boli taktiež zaradené aktivované náklady na vývoj v súvislosti so spustením sériovej výroby projektu KATRIN v celkovej výške 325 450 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							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 525						7 525
Prírastky		0				325 450		325 450
Úbytky		0						0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 525	0	0	0	325 450	0	332 975
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 032						6 032
Prírastky		840						840
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 872	0	0	0	0	0	6 872
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
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 493	0	0	0	0	0	1 493
Stav na konci účtovného obdobia	0	653	0	0	0	325 450	0	326 103

V roku 2014 spoločnosť evidovala prírastok dlhodobého nehmotného majetku – náklady na vývoj.

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

- ÚJ 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. hnuiteľné 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	576 354	2 695 483	3 062 525				18 350		6 352 712
Prírastky			1 704 542				1 788 857	0	3 493 399
Úbytky			15 389				1 783 092		1 798 481
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	576 354	2 695 483	4 751 678	0	0	0	24 115	0	8 047 630
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	744 635	1 408 762						2 153 397
Prírastky		107 743	543 904						651 647
Úbytky			15 389						15 389
Stav na konci účtovného obdobia	0	852 378	1 937 277	0	0	0	0	0	2 789 655
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	576 354	1 950 848	1 653 763	0	0	0	18 350	0	4 199 315
Stav na konci účtovného obdobia	576 354	1 843 105	2 814 401	0	0	0	24 115	0	5 257 975

Prírastok v položke samostatných hnuiteľných vecí v celkovej výške 1 704 542 EUR predstavuje najmä obstaranie súboru technologických zariadení v zmysle zmluvy s Agentúrou SIEA KaHR-111SP-1201/0685/83 – vstrekovacie lisy, kompresorový chladič a kompresor, atmosferické chladenie, temperačné zariadenia, separátory kovov, automatizovaná linka pre centrálnu dopravu granulátov, pomalobežné mlyny, plechotvárnici stroj. Okrem toho boli realizované tiež investície do obstarania robota s príslušenstvom, výpočtovej techniky, vysokozdvížneho vozíka a plošiny pre násypníky granulátu so sušičkami.

Úbytok v položke samostatných hnuiteľných vecí predstavuje najmä odpredaj motorového vozidla Škoda Roomster 1,6 TDI a vyradenie strojov a zariadení z dôvodu morálneho opotrebenia a technickej zastaralosti.

V položke obstarávaného dlhodobého majetku spoločnosti v roku 2015 došlo k prírastku – spoločnosť pokračovala v príprave výstavby Výrobnej haly – prístavba.

Hodnotenie zostatkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku na jej zníženie ku dňu účtovnej závierky - neexistujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza. 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	576 354	2 698 207	2 818 682				21 808		6 115 051
Prírastky			1 527 992				1 594 353	0	3 122 345
Úbytky		2 725	1 284 149				1 597 811		2 884 685
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	576 354	2 695 482	3 062 525	0	0	0	18 350	0	6 352 711
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	638 185	2 414 322						3 052 507
Prírastky		109 174	278 589						387 763
Úbytky		2 725	1 284 149						1 286 874
Stav na konci účtovného obdobia	0	744 634	1 408 762	0	0	0	0	0	2 153 396
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	576 354	2 060 022	404 360	0	0	0	21 808	0	3 062 544
Stav na konci účtovného obdobia	576 354	1 950 848	1 653 763	0	0	0	18 350	0	4 199 315

Prírastok v položke samostatných hnutelných vecí vo výške 1 527 992 EUR predstavovalo v r.2014 najmä obstaranie technologických zariadení - vstrekolisov HAITIAN MARS, ARBURG, prídavnej vstrekovacej jednotky a technické zhodnotenie strojného chladiča vody. Formou spätného leasingu boli realizované vstrekolisy DEMAG.

Spoločnosť obstarala motorové vozidlá Škoda Roomster a KIA cee'd.

Úbytok v položke samostatných hnutelných vecí tvoril odpredaj motorového vozidla Ford Focus a vyradenie strojov a zariadení z dôvodu odpredaja k refinancovaniu formou spätného leasingu.

V položke obstarávaného dlhodobého majetku spoločnosti v roku 2014 došlo k úbytku zúčtovaním zmarenej investície z predchádzajúceho obdobia. Prírastkom boli výdavky prípravnej fázy výstavby výrobné haly v Poprade-Matejovce-Prístavba.

V položke stavieb došlo k úbytku vo výške 2 725 EUR v dôsledku likvidácie drobnej stavby na pozemkoch Zelena Lagúna- Domaša Dobrá.

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Účtovná jednotka má poistený bežným komerčným poistením nehnuteľný majetok, automobily a všetky hnutelné veci obstarané formou finančného lízingu v poisťovni Allianz – Slovenská poisťovňa, a. s.. Náklady ročného poistenia hmotného hnutelného majetku – strojov a zariadení predstavujú sumu 14 697 EUR. Okrem toho má spoločnosť poistené dopravné prostriedky formou povinného zmluvného poistenia a poistenia pre prípad poškodenia, zničenia alebo krádeže motorových vozidiel v celkovej výške ročných nákladov na poistenie 5 490 EUR.

Spoločnosť má poistený nehnuteľný hmotný majetok pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou udalosťou, ročné poistné predstavuje 2 676 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	3 889 018
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	x

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú zaťažené záložným právom:

- stavba Výrobná hala LPH súpisné číslo 4779 na parc.č.1231/254, 1231/293 a 1231/294 na LV č.1332, katastrálne územie Matejovce, okres Poprad je zaťažené záložným právom v prospech OTP Banky Slovensko a. s.
- zastavané plochy a nádvorja a ostatné plochy na LV č.991, katastrálne územie Kvakovce sú zaťažené záložným právom v prospech SZRB a. s.
- vstrekovací lis HAITIAN je zaťažený záložným právom v prospech Ministerstva hospodárstva SR, do výšky istiny 199.500 EUR.
- vstrekovací lis DEMAG, Skrutkový kompresor s príslušenstvom, Vysokozdvíhací vozík Toyota je zaťažený záložným právom v prospech Pôdohospodárskej platobnej agentúry.
- vstrekovací lis DEMAG 2ks, 3D merací prístroj a strojný chladič vody 2 ks sú zaťažené záložným právom v prospech Enviromentálneho fondu
- súbor technologických zariadení v rámci projektu „Rozšírenie výroby plastov s doplnením kovových výliskov“ je založený v prospech Ministerstva hospodárstva SR a OTP Banky Slovensko, a.s.

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			3 320		1 660				4 980
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 320	0	1 660	0	0	0	4 980
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	3 320	0	1 660	0	0	0	4 980
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 320	0	1 660	0	0	0	4 980

LPH a. s. sa od 27.10.2011 stala jedným zo spoločníkov spoločnosti Priemyselný park Poprad, s. r. o., pričom vlastní 14,29% obchodný podiel na jej základnom imaní.

Výška základného imania spoločnosti Priemyselný park predstavuje 19 920 EUR a bola splatená v celom rozsahu. Hlavným podnikateľským zámerom spol. Priemyselný park Poprad, s. r. o. je vykonávanie správy dodávok energií pre spoločnosti sídlia v priemyselnom parku Poprad – Matejovce.

Spoločnosť vlastní aj podiel v neziskovej organizácii RPIC Prešov, hodnote 1.660 EUR a v roku 2015 vykázala zisk 174,29 EUR.

Tabuľka č.2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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			3 320		1 660				4 980
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 320	0	1 660	0	0	0	4 980
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	3 320	0	1 660	0	0	0	4 980
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 320	0	1 660	0	0	0	4 980

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
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
					0
					0
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Priemyselný park Poprad, s.r.o.	14,29%	14,29%	44 745	1 169	3 320
					0
					0
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
					0
					0
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	3 320

Hlavným podnikateľským zámerom spol. Priemyselný park Poprad, s. r. o. je vykonávanie správy dodávok energií pre spoločnosti sídlia v priemyselnom parku Poprad – Matejovce.

Spoločnosť Priemyselný park Poprad, s. r. o. v r. 2015 vykázala zisk vo výške 1 169 EUR.

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	97 388	42 891	64 000		76 279
Do splatnosti od 1 do 3 rokov vrátane					
Do splatnosti do 1 roka vrátane					0
Dlhodobé pôžičky spolu	97 388	42 891	64 000	0	76 279

Spoločnosť eviduje dlhodobú pohľadávku voči akcionárovi spoločnosti vo výške 76 279 EUR.

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
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala opravné položky k zásobám.

Spoločnosť má poistené zásoby spolu v poisťovnej zmluve s poistením nehnuteľného majetku v spoločnosti Allianz – SP, a. s..

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

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1 010 618

Spoločnosť má zriadené záložné právo na zásoby v prospech OTP Banky Slovensko a. s.

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

Tabuľka č.1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	7 140	5 355	215 221
Náklady na zákazkovú výrobu	7 140	5 355	215 221
Hrubý zisk / Hrubá strata	0	0	0

Tabuľka č.2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	0	215 221
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	7 140	0
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Spoločnosť účtovala ako zákazkovú výrobu obstaranie projektovej dokumentácie na výstavbu hotelového komplexu Zelená Lagúna v oblasti Domaša – Dobrá, ďalej realizáciu búracích a zemných prác, prípravu staveniska a prístupovej cesty na Domaši – Dobrej pre stavebníkov uvedeného komplexu. Spoločnosť je vlastníkom pozemkov, na ktorých bola v r. 2012 začatá výstavba, pozemky boli stavebníkom prenajaté.

Pre vyčíslenie výnosov zo zákazky bola použitá metóda nulového zisku, zákazka bola k 31.12.2015 ukončená.

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	25 955			25 955	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	25 955	0	0	25 955	0

Stav opravných položiek poklesol odpisom nedobytných nepremlčaných pohľadávok z obchodného styku v celkovej výške 25 955 EUR.

Opravné položky nie sú tvorené na pohľadávky po lehote splatnosti, pri ktorých je predpoklad zaplatenia.

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 účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	76 279		76 279
Iné pohľadávky	12 364		12 364
Dlhodobé pohľadávky spolu	88 643	0	88 643
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 974 346	173 896	3 148 242
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	5 787		5 787
Iné pohľadávky	653 014		653 014
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 633 147	173 896	3 807 043

Došlo k poklesu dlhodobých pohľadávok, ktorý bol spôsobený splatením časti pôžičky spoločníkom. Iné dlhodobé pohľadávky obsahujú odloženú daňovú pohľadávku vo výške 12 364 EUR.

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	173 896	285 044
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 633 147	3 623 439
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 807 043	3 908 483
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	88 643	105 307
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	88 643	105 307

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	3 148 242

Pohľadávky z obchodného styku sú zaťažené záložným právom v prospech OTP banky Slovensko, a. s..

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	1 304	847
Bežné bankové účty	1 843	2 743
Bankové účta termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	3 147	3 590

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Spoločnosť má zriadené dva hlavné bankové účty - v OTP Banke Slovensko a. s. a 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

ÚJ neviduje.

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

ÚJ neviduje

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

ÚJ neviduje

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

ÚJ neviduje

Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 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:	71	88
antivír.progr. NOD 32		
Ochranná známka - dlhod.	71	88
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 799	4 997
poplatky za telefóny pripadajúce do r. 2013	0	0
Ochranná známka KTD	16	16
antivírusový program NOD 32 KTD	0	0
úroky k finančnému leasingu	0	0
poistenia motorových vozidiel	1 221	1 378
Dial-up (ISDN)	8	8
NBO - ostatné	3 826	1 870
poistenie zásob a nehnuteľností	1 728	1 725
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

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

Základné imanie spoločnosti je vo výške 680 6000 € . Základné imanie je splatené v plnom rozsahu. Spoločnosť neevviduje 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

Tabuľka č.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	370 834
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	37 083
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	333 751
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	370 834

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí zo dňa 29.09.2015 odsúhlasilo rozdelenie účtovného zisku dosiahnutého za rok 2014 tak, že 37 083 EUR bolo použitých na povinný prídel do zákonného rezervného fondu spoločnosti a 333 751 EUR bolo ponechaných v spoločnosti na účte nerozdeleného zisku 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:	2 606	2 606		2 606	2 606
Rezerva na odchodné					0
Rezerva na dovolenky (na MD)	2 606	2 606		2 606	2 606
Krátkodobé rezervy, z toho:	44 394	49 522	41 183	3 211	49 522
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	41 194	46 492	38 683	2 511	46 492
Rezerva na audit účtovnej závierky	2 500	2 500	2 500		2 500
Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky	0		0		0
Rezerva na dobropisy	0	530	0		530
Rezerva na ročné zúčtovanie zdrav.poistenia	700	0		700	0

Rezervy zákonnéNevyčerpané 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

Spoločnosť tvorí rezervu na ročné zúčtovanie zdravotného poistenia v predpokladanej výške nákladov.

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:	1 675	2 606	675	1 000	2 606
Rezerva na odchodné					0
Rezerva na MD	1 675	2 606	675	1 000	2 606
Krátkodobé rezervy, z toho:	24 099	44 394	23 434	665	44 394
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	21 149	41 194	20 484	665	41 194
Rezerva na dobropisy	2 500	2 500	2 500		2 500
Rezerva na zostavenie, zverejnenie účtovnej závierky	0		0		0
Rezerva na odchodné	0		0		0
Rezerva na audit účtovnej závierky	0		0	0	0
Rezerva na ročné zúčtov. ZP a odstupné	450	700	450	0	700

24. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch**c) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzok spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	0		0
Záväzky zo sociálneho fondu	509		509
Ostatné dlhodobé záväzky	557 546		557 546
Záväzky voči spoločníkom, člnom a združeniu			
Odložený daňový záväzok	29 832		29 832
Dlhodobé záväzky spolu	587 887	0	587 887
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	2 871 758	498 538	3 370 296
Čistá hodnota zákazky	0		0
Záväzky voči zamestnancom	75 120		75 120
Sociálne poistenie	45 937		45 937
Daňové záväzky	28 866		28 866
Záväzky voči spoločníkom, člnom a združeniu	213 960		213 960
Iné záväzky	395 681		395 681
Krátkodobé záväzky spolu	3 631 322	498 538	4 129 860

d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	498 538	585 818
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 631 322	3 382 538
Krátkodobé záväzky spolu	4 129 860	3 968 356
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	587 887	794 844
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	587 887	794 844

Priemerná splatnosť záväzkov pri nákupe materiálu je 45 až 90 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:	135 602	74 979
odpočítateľné		25 955
zdaniteľné	135 602	100 934
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	56 202	10 042
odpočítateľné	56 202	10 042
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	29 832	7 919
Uplatnená daňová pohľadávka	4 445	2 036
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	4 445	2 036
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	12 364	22 206
Zmena odloženého daňového záväzku	7 627	6 051
Zaučtovaná ako náklad	7 627	6 051

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	1 928	155
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 671	4 191
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorná sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 671	4 191
Čerpanie sociálneho fondu	7 090	2 418
Konečný zostatok sociálneho fondu	509	1 928

Povinný prídely do sociálneho fondu bol tvorený vo výške 0,6 %. Základom na určenie ročného prídely 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 2.330 EUR a čiastka vo výške 4 760 EUR bola použitá na zakúpenia darčkových poukážok pre zamestnancov.

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

ÚJ neevduje.

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				
Investičný úver v OTP Banke Slovensko, a.s. - Výrobná hala	EUR	25.04.2020	678 258	881 694
Splátkový úver v OTP Banke Slovensko, a.s. - TLG	EUR	20.12.2025	879 167	0
Krátkodobé bankové úvery				
Kontokorentný úver v OTP Banke Slovensko, a.s.	EUR	21.05.2016	799 198	639 711
Investičný úver, KTD časť	EUR	31.12.2016	203 436	203 436
Splátkový úver, KTD časť	EUR	31.12.2016	97 716	0

Účtovná jednotka čerpala bankové úvery od **OTP Banky Slovensko, a.s.** :

- kontokorentný úver s maximálnym rámcom 800 000 EUR (v 05/2015 bol rámec navýšený o 150 000 EUR), maturita k 21.5.2016, k 31.12.2015 bol čerpaný rámec vo výške 799 197,66 EUR.
- spoločnosť v máji 2008 predčasne ukončila leasing nehnuteľnosti – výrobné haly LPH a odkúpila nehnuteľnosť do svojho vlastníctva. Finančné krytie spoločnosť zabezpečila čerpaním investičného úveru v OTP Banke Slovensko, a. s. vo výške 2.390.511 EUR, s konečnou splatnosťou do 25.04.2020. Mesačná splátka predstavuje 16.953 EUR. Zostatok úveru k 31.12.2015 je vo výške 881 694 EUR.
- spoločnosť počas roka 2015 čerpala na realizáciu projektu „Rozšírenie výroby plastov s doplnením kovových výliskov“ v OTP Banke Slovensko a.s. prekleňovací a splátkový úver, spolu vo výške 1 753 712 EUR. Obdržaným nenávratným príspevkom dňa 21.12.2015 splatila prekleňovací úver. Zostatok splátkového úveru k 31.12.2015 predstavoval 976 883 EUR, mesačná splátka od januára 2016 bude vo výške 8 143 EUR, konečná splatnosť je 20.12.2025.

Tabuľka č. 2

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 pôžičky				
motorové vozidlo	EUR	05.03.2017	4 332	8 663
Krátkodobé pôžičky				
motorové vozidlo	EUR	31.12.2016	0	1 309
motorové vozidlo	EUR	31.12.2016	4 332	4 332
úroky	EUR	31.12.2016	0	0
Krátkodobé pôžičky ostatné				
Ostatné	EUR	31.01.2015	0	100 000
Ostatné	EUR	30.06.2016	100 000	0

Účtovná jednotka nevykázala k 31.12.2015 prijaté finančné výpomoci

j) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé z toho :	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé z toho :	1 240 230	848 941
NFP- vstrekovací lis	0	33 249
NFP - KaHR-111SP-1201/0685/83	576 295	0
Výnosy zo spätného leasingu	663 935	815 692
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	352 416	260 885
NFP – vstrekovací lis HAITIAN – do 1 roka	33 249	33 250
NFP - KaHR-111SP-1201/0685/83	129 471	0
Výnosy zo spätného leasingu	189 696	227 635

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku v roku 2015 bolo vykázané vo výške 104 313 EUR 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. 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	281 296	553 214		259 741	762 048	
Finančný náklad	29 075	29 223		38 240	54 620	
Spolu	310 371	582 437	0	297 981	816 668	0

Prehľad majetku prenajatého formou finančného prenájmu :

- 1./ vstrekovací lis DEMAG ET 350 - LZ/12/52657 – začiatok 03.08.2012
- 2./ vstrekovací lis Zhafir VE 1500/430 - LZ 14072 – začiatok 19.11.2012
- 3./ 3-osý servorobot - LZ 81000981/13 – začiatok 28.6.2013
- 4./ vstrekovací lis Arburg 470 S - LZ č. 81000978/13 začiatok 15.08.2014
- 5./ vstrekovací lis DEMAG ET 1000 – LZ/14/54687 začiatok 21.09.2014
- 6./ vstrekovací lis DEMAG ET 800 – LZ/14/54690 začiatok 21.09.2014
- 7./ vstrekovací lis DEMAG ET 800 – LZ/14/54691 začiatok 21.09.2014
- 8./ vstrekovací lis DEMAG 650 – LZ/14/54692 začiatok 21.09.2014
- 9./ vstrekovací lis HAITIAN MARS II 1600 kN/600 – LZ/14/56037 začiatok 20.11.2014
- 10./ vstrekovací lis HAITIAN MARS II 2500 kN/1000 – LZ/14/56038 začiatok 20.11.2014
- 11./ prídavná vstrekovacia jednotka - LZ/14/55783 začiatok 29.11.2014
- 12./ vysoko zdvižný vozík – LZ/15/50455 začiatok 30.01.2015
- 13./ výpočtová technika – LZ/15/50501 začiatok 26.03.2015
- 14./ robot – LZ 31150099 začiatok 22.06.2015

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**Prehľad tržieb spoločnosti**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (plastové výlisky-výrobky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby+zákazka)		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	7 784 988	7 049 158	5 785 295	4 880 028	252 705	65 055	13 822 988	11 994 241
Zahraničie							0	0
Spolu	7 784 988	7 049 158	5 785 295	4 880 028	252 705	65 055	13 822 988	11 994 241

98,17 %- podiel na celkových tržbách predstavujú tržby z predaja plastových výliskov a ostatného tovaru.

1,83 %- podiel na celkových tržbách predstavujú tržby za služby.

Spoločnosť vyrába výlučne pre tuzemský trh.

Zmena stavu zásob vlastnej výroby**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	556 040	480 564	369 822	75 476	110 742
Zvieratá					
Spolu	556 040	480 564	369 822	75 476	110 742
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	75 476	110 742

d) Prehľad významných položiek ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	543	0
Aktivácia drte	543	
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	687 613	439 567
Rozpustenie alikvótnej časti dotácie na vstrekolis HAITIAN	33 250	33 250
Rozpustenie alikvótnej časti dotácie NFP KaHR-111SP-1201/0685/	71 063	0
Poistné plnenia	5 893	1 943
Tržby z predaja DHM (spätný leasing)	78 549	48 512
Tržby z predaja materiálu	303 014	201 501
Tržby z predaja DHM	5 833	2 512
Výnosy z premlčaných záväzkov a odpísaných záväzkov	509	238
Prefakturácia nákladov na reklamácie	0	22 588
Výnosy zo spätného leasingu	189 696	94 848
výnosy z posúpenia	0	29 547
Náhrady škody voči zam.	-693	1 818
Zmluvné pokuty a penále	500	1 300
Ostatné výnosy		1 510
Finančné výnosy, z toho:	21 570	9 507
Kurzové zisky, z toho:	0	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>21 570</i>	<i>9 507</i>
vyúčtované úroky z poskytnutých pôžičiek	21 570	9 507
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

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	7 784 988	7 049 158
Tržba z predaj služieb	245 565	59 700
Tržba za tovar	5 785 296	4 880 028
Výnosy zo zákazky	7 140	5 355
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		110 742
Čistý obrat celkom	13 822 988	12 104 983

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	2 500	2 500
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 500	2 500
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
Informácie k časti I o ostatných nákladoch		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	867 084	1 198 880
Výrobná kooperácia	129 259	125 850
Modifikácie a opravy foriem	27 594	49 431
Opravy lisov , technolog.zariadení , motor.vozidiel, budov a ciest	79 700	96 600
Nájomné	194 272	124 094
Potlač výrobkov	14 379	7 744
Preprava výrobkov a materiálu	25 661	11 343
Architektonické služby - 3 linea ZL	7 140	5 355
Náklady na reprezentáciu	3 002	3 008
Cestovné náklady	3 365	2 854
Právne, notárske,poradenské, reklamné služby	51 911	71 936
Náklady na reklamné služby	225 000	500 000
Služby správy priemyselného parku	13 997	13 466
Služby k IS	2 993	3 823
Upratovanie	1 146	726
Ostatné služby	87 665	182 650
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 219 971	732 149
Dane a poplatky	9 324	18 402
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	371 437	251 988
Náklady na poistné a inú hospodársku činnosť	64 009	72 751
Zmluvné pokuty a penále	2 131	586
Ostatné pokuty a penále	248	480
Zúčtovanie opravných položiek, odpis pohľadávok	174	0
Tot.škoda daň.UZN	0	0
Postúpenie pohľadávok	0	29 547
Odpisy DHM	772 647	387 942
Finančné náklady, z toho:	157 502	96 459
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	157 502	96 459
úroky z úverov	82 973	66 765
úroky z leasingov	40 523	22 097
poplatky za poskytnutie úveru	11 835	5 726
úroky ostatné	17 496	0
bankové a ostatné poplatky	4 675	1 871
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		
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 obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	434 495	x	x	478 005	x	x
z toho teoretická daň 22 %	x	95 589	22,00 %	x	105 161	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	75 736	16 662	3,83 %	19 177	4 219	0,88 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-67 648	-14 882	-3,43 %	-28 293	-6 224	-1,30 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	442 584	97 369	22,41 %	468 889	103 156	21,58 %
Splatná daň z príjmov	x	97 369	22,41 %	x	103 156	21,58 %
Odložená daň z príjmov	x	3 182	0,73 %	x	4 015	0,84 %
Celková daň z príjmov	x	100 551	23,14 %	x	107 171	22,42 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Informácie k časti 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		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	58 298	92 861
Iné položky		

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch iba záväzky z leasingu – časť predstavujúcu zostávajúce finančné náklady podľa splátkových kalendárov.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**Informácie k časti L. písm. a) prílohy č.3 o podmienených záväzkoch**

V súvislosti s bankovými úvermi prijatými od OTP Banky Bratislava, a. s. sú ako zabezpečenie uzavreté ručenia záložným právom k pohľadávkam z obchodného styku a k zásobám, je zriadené záložné právo k vybraným položkám dlhodobého majetku, je spísaná notárska zápisnica ako exekučný titul, spoločnosťou a vybranými osobami boli vystavené bianko zmenky.

Zároveň sú za tretie osoby zaťažené záložným právom pozemky zapísané na LV č.991, okr. Vranov n/T, katastrálne územie Kvakovce, a to v prospech SZRB a. s.

Okrem toho spoločnosť uzatvorila Zmluvu o pristúpení k záväzku tretích osôb v prospech SZRB a. s. a tiež Dohodu o ručení za spoločnosť LPH Vranov n/T, 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.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť eviduje aj poskytnutú pôžičku voči akcionárovi spoločnosti, ktorej zostatok k 31.12.2015 predstavoval sumu 76 278,51 EUR, vrátane úrokov. Úroková sadzba z poskytnutej pôžičky zodpovedá úrokovým sadzbám bankových úverov.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

40. Informácie k časti N prílohy č.3 o ekonomických vzťahoch medzi ÚJ a spriaznenými osobami, ktorými sú LPH Vranov n/T, s.r.o., JAKOR s.r.o., 1.prešovská nástrojareň s.r.o., Mliekofarma – SK, spol. s.r.o., Ing. Ján Manduľák PhD. – personálne prepojené.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Nákup materiálu, tovaru a služieb :		
obstaranie materiálu	2 137 457	1 729 263
obstaranie tovaru	2 833 530	2 991 967
spotreba materiálu	2 643	2 635
opravy foriem a ostatné	21 239	17 756
modifikácia foriem	0	23 664
obstaranie strojov a zariadení	0	10 000
preprava výrobkov a foriem	0	364
nájomné	95 495	46 491
výrobné kooperácie, techn. Pomoc	585	121 549
nájomné vstrekolisy - LPH	0	2 100
ostatné služby	14 428	750
obstaranie vývojových prác	0	325 450
úroky z pôžičky	230	28
Spolu	5 105 607	5 272 017
Predaj výrobkov, tovaru a služieb :		
tržby za vlastné výrobky	4 477 433	3 298 580
tržby za tovar	2 378 551	1 763 070
tržby z predaja materiálu	70 790	70 528
tržby-prepravné	84	2 793
tržby- prenájom priestorov	900	0
tržby-ostatné služby	209 563	44 148
tržby-služby výr.povahy, skúšky foriem	7 975	911
úroky z pôžičky	18 113	8 935
tržby z predaja DNM a DHM	5 833	2 510
SPOLU	7 169 242	5 191 475

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pôžičky k 31.12.2015 :		
Stav prijatých pôžičiek k 31.12.	0	12 000
Stav poskytnutých pôžičiek k 31.12	487 739	810 200

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 31.5.2016 nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia akciovej 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	680 600				680 600
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	34 854				34 854
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	67 102	37 083			104 185
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	612 958	333 751	213 960		732 749
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	370 834	333 944	370 834		333 944
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Dosiahnutý zisk za rok 2014 bol použitý na tvorbu zákonného rezervného fondu vo výške 10% t. j. 37 083,44 EUR a zvyšná časť vo výške 333 750,92 EUR bola preúčtovaná na nerozdelený zisk minulých rokov.

O rozdelení zisku vytvoreného za r. 2015 rozhodne valné zhromaždenie v priebehu r. 2016, doporučené bude po povinnom prídiele do zákonného rezervného fondu ponechať zisk v spoločnosti na účte 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	680 600				680 600
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohl'adávkami za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	34 854				34 854
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	50 445	16 657			67 102
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	463 049	149 909			612 958
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	166 566	370 834	166 566		370 834
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. PREHL'AD 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.

Peňažnými prostriedkami 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 (+/-)	434 495	478 005
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A1.1 až A1.13)</i>	1 346 943	1 478 493
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	772 647	387 942
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 (+/-)		931
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-25 955	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	481 035	1 008 540
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	140 992	89 350
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-21 570	-9 507
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-206	659
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 (+/-)		578
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>	350 114	-611 359
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	188 357	-1 316 996
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	364 213	900 829
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-202 456	-195 192
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.)	2 131 552	1 345 139
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	21 570	9 507
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin. činností (-)	-140 992	-89 350
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.)	2 012 130	1 265 296
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-162 914	-47 598
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.)	1 849 216	1 217 698
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-511 752	-325 450
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 788 857	-1 584 353
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 (+)	84 383	51 023
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.)	-2 216 226	-1 858 780
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C.1.8.)</i>		
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.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1. až C 2.9.)</i>	580 527	634 665
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 (+)	976 883	
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 (-)	-203 436	-203 436
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 prenajatej veci (-)	-296 319	-549 877
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 (+)	109 040	1 467 018
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 (-)	-5 641	-79 040
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 (-)	-213 960	
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.)	366 567	634 665
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B +C)	-443	-6 417

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 590	10 007
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 147	3 590
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 147	3 590