



T E R I C H E M, a.s.

**VÝROČNÁ SPRÁVA
za rok 2015**

Predkladá: Martin Lach

Vypracoval: Ladislav Dulovič

Máj 2016

OBSAH výročnej správy

1. Zloženie orgánov akciovej spoločnosti

2. Správa o hospodárení a stave majetku spoločnosti za rok 2015

2.1 Stav akciového kapitálu

2.2 Zhodnotenie činnosti spoločnosti

2.3 Kapitálová účasť v iných spoločnostiach

2.4 Súvaha za rok 2015 v plnom rozsahu

2.5 Výkaz ziskov a strát za rok 2015 v plnom rozsahu

2.6 Súvaha v skrátenej forme – časové rady

2.7 Výkaz ziskov a strát v upravenom tvare – časové rady

3. Návrh na rozdelenie zisku za rok 2015

4. Výrok audítora k účtovnej závierke za rok 2015

5. Stanovisko dozornej rady k návrhu na rozdelenie zisku za rok 2015

6. Stanovisko dozornej rady k ročnej účtovnej závierke za rok 2015

7. Výrok audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

1. ZLOŽENIE ORGÁNOV AKCIOVEJ SPOLOČNOSTI

PREDSTAVENSTVO

Mikael ALBÄCK
predseda predstavenstva

Vladimír BALOG
podpredseda predstavenstva

Jaroslav MERVART
člen predstavenstva

Martin LACH
člen predstavenstva

Ilkka PENTTILÄ
člen predstavenstva

Jari NURMINEN
člen predstavenstva

DOZORNÁ RADA

Milan BALÁŽ
predseda dozornej rady

Ulrika ALBÄCK
člen dozornej rady

Tommy WICKMAN
člen dozornej rady

Milan ĎURČA
člen dozornej rady

Daniel BENKO
člen dozornej rady

Peter Illenčík
člen dozornej rady

2. SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ A STAVE MAJETKU SPOLOČNOSTI ZA ROK 2015

2.1 Stav akciového kapitálu

V priebehu roka 2015 nedošlo v akciovom kapitáli spoločnosti k žiadnym zmenám.

K 31.12.2015 evidovala spoločnosť dvoch akcionárov, ktorí vlastnia 100% základného imania spoločnosti.

Na základnom imaní sa rovnakým 50% dielom zúčastňujú dvaja akcionári:

- Ab Rani Plast Oy
- CHEMOSVIT, a.s.

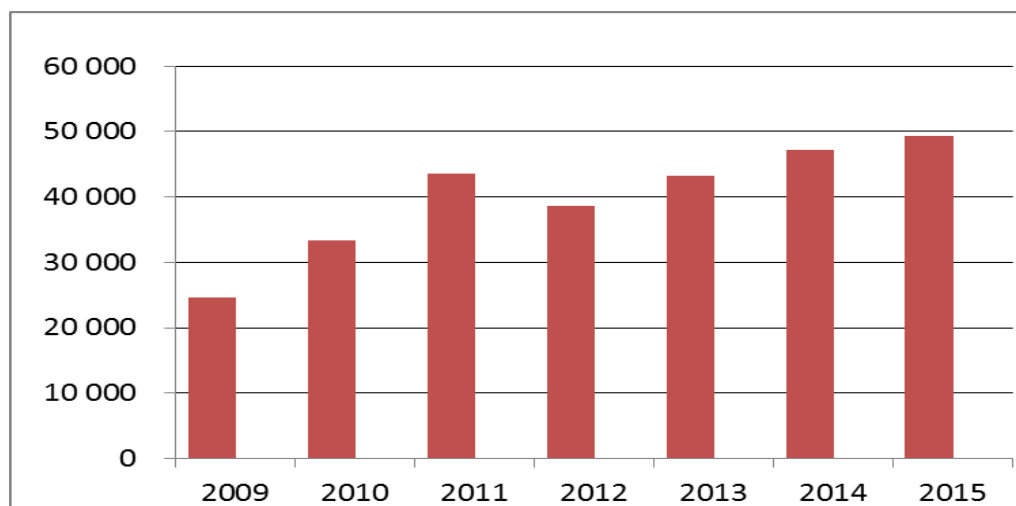
Hodnota základného imania spoločnosti zapísaného v Obchodnom registri k 31.12.2015 je 6 373 248 EUR. Základné imanie je tvorené 192 ks akcií na meno v listinnej podobe v menovitej hodnote jednej akcie 33 194 EUR.

2.2 Zhodnotenie činnosti spoločnosti

Rok 2015 bol z hľadiska výsledkov spoločnosti TERICHEM, a.s. jeden z najlepších v jej histórii. Spoločnosť dosiahla v jednotlivých segmentoch predaja a následne aj v hospodárskom výsledku v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi opätovne nárast.

Medziročne vzrástli tržby spoločnosti za vlastné výrobky o 2,2 mil. EUR (5%).

Tržby za vlastné výrobky v tis. EUR

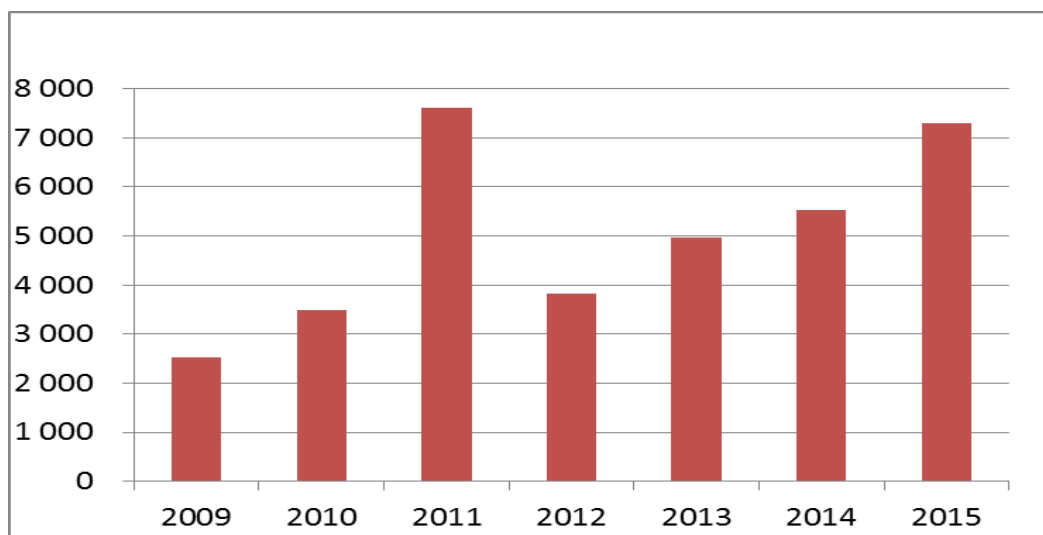


Niekoľkoročný rast predaja elektrofólií potvrdil správnosť zamerania spoločnosti na dodávky pre perspektívne segmenty výroby a rozvodov elektrickej energie. Predaj metalizovaných fólií dosiahol v roku 2015 rekordný objem.

Podobná - rekordná situácia bola v roku 2015 aj v predaji obalových fólií, ktorých predaj dosiahol rekordne vysoké hodnoty. Vysoký predaj bol výsledkom zvýšených obchodných aktivít, zlepšenia využiteľnosti výrobných zariadení ako aj externého vplyvu – oslabenia EUR k USD.

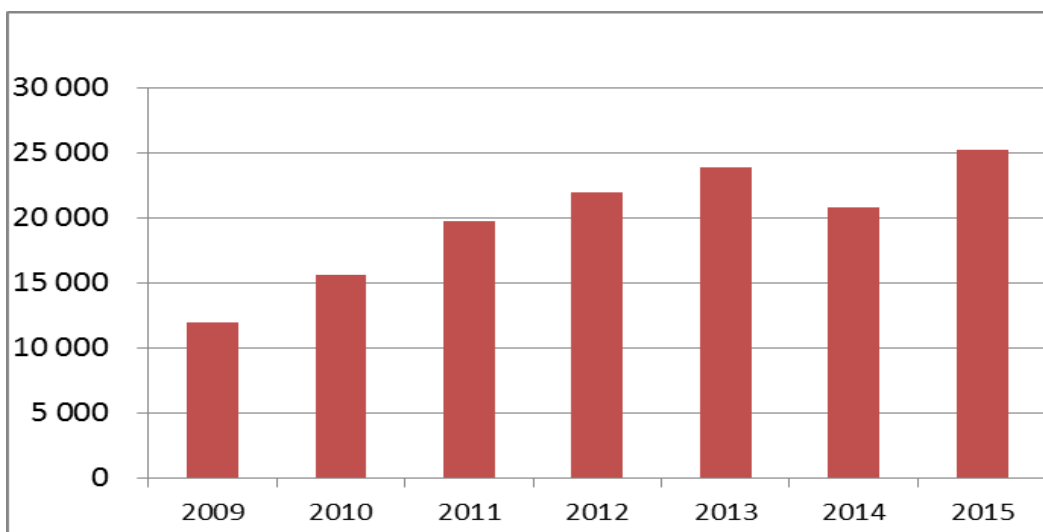
Uvedené pozitívne javy v oboch oblastiach produkcie viedli k medziročnému nárastu EBIDTA o 1,8 mil. EUR (32%), je to jeden z najlepších výsledkov posledných rokov.

EBIDTA tis. EUR



V roku 2015 naďalej pretrvávala nestabilná politická a hospodárska situácia na Ukrajine. Napriek pokračujúcej devalvácii Ukrajinskej hrivny sa vďaka dobrým prevádzkovým výsledkom hodnota finančnej investície do dcérskej spoločnosti PrAT SP TERICHEM-LUCK zvýšila o 1,0 mil. EUR. Podobná situácia sa javí aj v roku 2016.

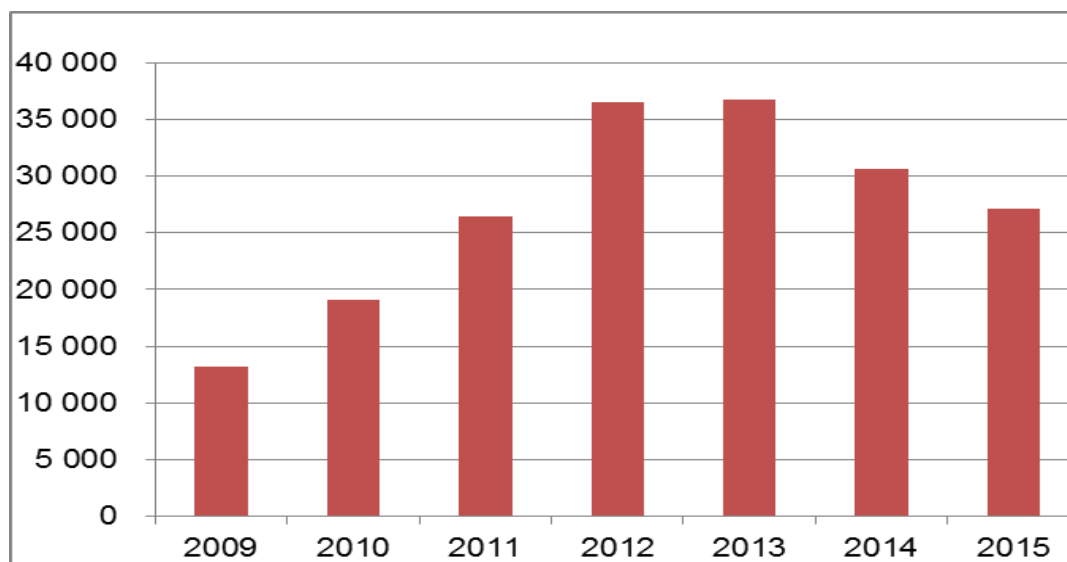
Vlastné imanie tis. EUR



Výsledkom úspešného podnikania v roku 2015 bolo zhodnotenie vlastného imania spoločnosti o 4,4 mil. EUR (21%)

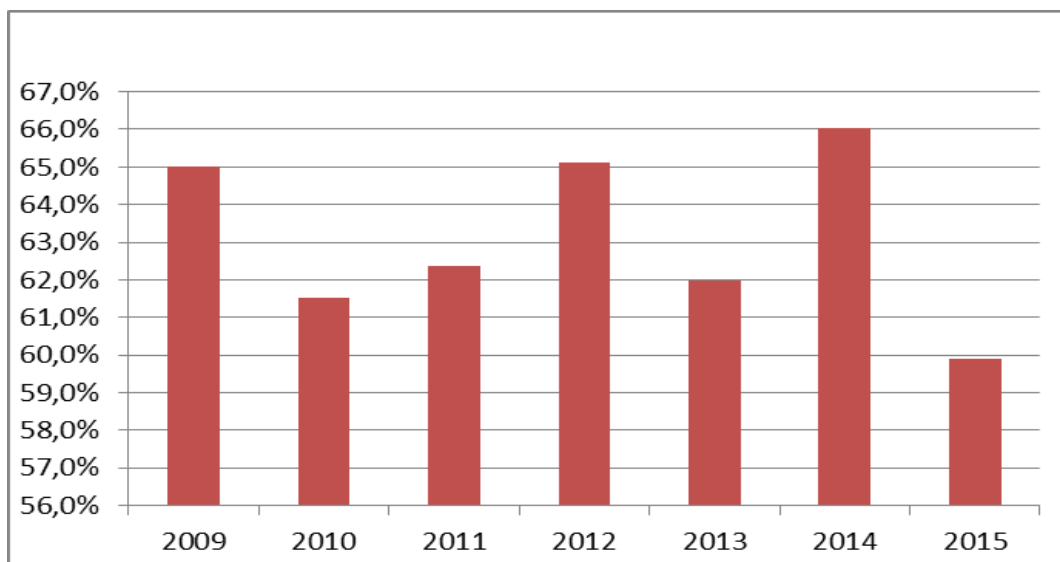
Dobré prevádzkové výsledky spoločnosti TERICHEM a jej dcérskych spoločností sa premietli aj do finančnej oblasti. Celkový stav úročených cudzích zdrojov skupiny TERICHEM po odrátaní stavov finančných účtov poklesol v závere roka 2015 oproti stavu ku koncu roka 2014 o 3,5 mil. EUR.

Úročené cudzie zdroje tis. EUR



Celkové zlepšenie finančnej situácie sa premietlo aj do zníženia zadlženosti, ktorá poklesla pod 60%.

Zadlženosť (podiel krytia aktív cudzími zdrojmi) v %



Vzhľadom k existujúcemu trhovému postaveniu spoločnosti jej vedenie predpokladá, že pozitívne nastúpené trendy v dosahovaní výsledkov budú pokračovať naďalej aj v roku 2016.

Spoločnosť v roku 2015 nevynaložila žiadne priame náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja, avšak neustálym vylepšovaním výrobného procesu a kvality výrobkov si pripravila podmienky pre budúci rast. Výsledky spoločnosti v prvých mesiacoch roka 2016 poukazujú na jej ďalší rast. Spoločnosť udržala v roku 2015 zamestnanosť na obdobnej úrovni ako v predchádzajúcom roku. Pokiaľ sa naplnia predpoklady o ďalšom raste zvyšovania výroby a predaja v roku 2016, dôjde aj k postupnému zvyšovaniu stavu zamestnanosti s následným pozitívnym efektom na rozvoj regiónu.

Uvedené pozitívne trendy sa darí spoločnosti dosahovať bez negatívnych vplyvov na životné prostredie.

2.3 Kapitálová účasť v iných spoločnostiach

TERICHEM a.s. mal k 31.12.2015 kapitálové podiely v nasledovných spoločnostiach:

		Sídlo firmy	Podiel na ZI v %	Vlastné imanie v tis. EUR k 31.12.2015
1.	PrAT SP TERICHEM-LUCK	Ukrajina	100,0 %	2 965
2.	Terichem Tervakoski Oy	Fínsko	100,0 %	3 832

2.4 Súvaha k 31.12.2015 v plnom rozsahu (EUR)

Čr	Položka	2015			2014
		BRUTTO	KOREKCIA	NETTO	NETTO
1	SPOLU MAJETOK	80 273 850	17 222 294	63 051 556	61 388 376
2	Neobežný majetok	50 810 518	15 626 488	35 184 030	33 729 205
3	Dlhodobý nehmotný majetok	537 578	314 566	223 012	266 677
5	Softvér	537 578	314 566	223 012	266 677
9	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0
11	Dlhodobý hmotný majetok	43 475 858	15 311 922	28 163 936	27 768 164
12	Pozemky	166 059		166 059	166 059
13	Stavby	12 424 309	1 365 201	11 059 108	11 398 982
14	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	28 582 217	13 941 091	14 641 126	15 926 436
17	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	24 579	5 630	18 949	23 046
18	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	883 694		883 694	235 601
19	Poskytnuté preddavky na DHM	1 395 000		1 395 000	18 040
21	Dlhodobý finančný majetok	6 797 082	0	6 797 082	5 694 364
22	Podielové cenné papiere v dcérskej jednotke	6 797 082		6 797 082	5 694 364
33	Obežný majetok	29 378 931	1 595 806	27 783 125	27 575 009
34	Zásoby	10 961 661	45 329	10 916 332	8 909 159
35	Materiál	5 132 871		5 132 871	4 036 458
36	Nedokončená výroba a polotovary	1 733 367	45 329	1 688 038	2 167 011
37	Výrobky	3 275 511		3 275 511	2 398 824
39	Tovar	819 912		819 912	306 866
40	Poskytnuté preddavky na zásoby				0
41	Dlhodobé pohľadávky				0
51	Iné pohľadávky				0
53	Krátkodobé pohľadávky	18 172 700	1 550 477	16 622 223	18 483 363
54	Pohľadávky z obchodného styku	16 808 775	1 548 252	15 260 523	15 410 215
55	Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 357 560	960 783	5 396 777	
56	Pohľadávky v rámci podielovej účasti	1 747 275		1 747 275	
57	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	8 703 940	587 469	8 116 471	15 410 215
60	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti				2 062 686
63	Daňové pohľadávky a dotácie	1 360 266		1 360 266	1 008 940
65	Iné pohľadávky	3 659	2 225	1 434	1 522
71	Finančné účty	244 570	0	244 570	182 487
72	Peniaze	4 857		4 857	3 574
73	Účty v bankách	239 713		239 713	178 913
74	Časové rozlíšenie	84 401	0	84 401	84 162
76	Náklady budúcich období krátkodobé	24 313		24 313	28 492
78	Príjmy budúcich období krátkodobé	60 088		60 088	55 670

Čr	Položka	2015	2014
79	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	63 051 556	61 388 376
80	Vlastné imanie	25 288 868	20 856 219
81	Základné imanie	6 373 248	6 373 248
82	Základné imanie	6 373 248	6 373 248
87	Zákonné rezervné fondy	1 275 000	1 275 000
88	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 275 000	1 275 000
90	Ostatné fondy zo zisku	30 640	30 640
92	Ostatné fondy	30 640	30 640
93	Oceňovacie rozdiely z precenenia	-6 372 025	-7 474 742
94	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-6 374 998	-7 477 715
95	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	2 973	2 973
97	Výsledok hospodárenia minulých rokov	20 652 073	18 908 841
98	Nerozdelený zisk minulých rokov	20 652 073	18 908 841
100	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	3 329 932	1 743 232
101	Záväzky	37 351 140	39 941 984
102	Dlhodobé záväzky	2 938 150	3 530 256
109	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti		0
114	Záväzky zo sociálneho fondu	9 847	6 187
115	Iné dlhodobé záväzky	1 162 508	1 853 019
117	Odložený daňový záväzok	1 765 795	1 671 050
121	Bankové úvery dlhodobé	11 420 523	8 869 412
122	Krátkodobé záväzky	13 765 558	12 137 625
123	Záväzky z obchodného styku	6 788 244	6 490 721
124	Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	421 465	
125	Záväzky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným jed.	525 703	
126	Ostatné záväzky z obchodného styku	5 841 076	6 490 721
128	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 503 986	
129	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti	3 513 233	4 515 239
131	Záväzky voči zamestnancom	256 166	256 383
132	Záväzky zo sociálneho poistenia	208 201	160 730
133	Daňové záväzky a dotácie	793 247	43 743
135	Iné záväzky	702 481	670 809
136	Krátkodobé rezervy	277 899	251 955
137	Zákonné rezervy	164 274	165 761
138	Ostatné rezervy	113 625	86 194
139	Bežné bankové úvery	8 949 010	15 152 736
141	Časové rozlíšenie	411 548	590 173
143	Výdavky budúcich období krátkodobé	103 879	169 233
144	Výnosy budúcich období dlhodobé	194 398	307 669
145	Výnosy budúcich období krátkodobé	113 271	113 271

2.5 Výkaz ziskov a strát za rok 2015 v plnom rozsahu (EUR)

Čr	Položka	2015	2014
01	Čistý obrat	75 128 196	64 906 544
02	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	80 576 438	80 835 461
03	Tržby z predaja tovaru	25 754 920	17 697 107
04	Tržby z predaja vlastných výrobkov	48 926 978	46 701 249
05	Tržby z predaja služieb	446 298	508 188
06	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	397 714	-463 960
07	Aktivácia	2 658 414	2 592 471
08	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	3 200	62 100
09	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 388 914	13 738 306
10	Náklady na hospodársku činnosť spolu	75 912 631	77 918 831
11	Náklady na obstaranie predaného tovaru	24 667 827	16 498 020
12	Spotreba materiálu a energie	35 038 387	35 292 899
14	Služby	3 945 816	3 114 000
15	Osobné náklady	6 256 099	5 931 045
16	Mzdové náklady	4 477 210	4 232 662
17	Odmeny členom orgánom spoločnosti		21 360
18	Náklady na sociálne poistenie	1 528 455	1 439 073
19	Sociálne náklady	250 434	237 950
20	Dane a poplatky	55 555	67 959
21	Odpisy a opravné položky k dlhodobému NM a HM	2 641 259	2 612 618
22	Odpisy dlhodobého NM a HM	2 641 259	2 612 618
24	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	1 924	60 570
25	Opravné položky k pohľadávkam	440 095	332 157
26	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	2 865 669	14 009 563
27	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	4 663 807	2 916 630
28	Pridaná hodnota	14 532 294	12 130 136
29	Výnosy z finančnej činnosti spolu	66 694	140 086
39	Výnosové úroky	21 767	62 693
40	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	21 754	62 686
41	Ostatné výnosové úroky	13	7
42	Kurzové zisky	119	28
44	Ostatné výnosy z finančnej činnosti	44 808	77 365
45	Náklady na finančnú činnosť spolu	557 520	721 608
49	Nákladové úroky	491 267	688 248
50	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	15 438	4 863
51	Ostatné nákladové úroky	475 829	683 385
52	Kurzové straty	3 419	933
54	Ostatné náklady na finančnú činnosť	62 834	32 427
55	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-490 826	-581 522
56	Výsledok z hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	4 172 981	2 335 108
57	Daň z príjmov	843 049	591 876
58	-splatná	748 304	11 857
59	-odložená	94 745	580 019
61	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	3 329 932	1 743 232

2.6 Súvaha v skrátrenom tvare – časové rady v tis. EUR

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
SPOLU MAJETOK	35 378	34 149	40 561	52 445	63 026	62 909	61 388	63 052
Neobežný majetok	11 550	14 477	19 711	27 571	40 190	40 772	33 729	35 184
Dlhodobý nehm. majetok	229	298	336	370	350	305	267	223
Dlhodobý hmotný majetok	5 644	6 574	9 842	17 443	29 677	29 966	27 768	28 164
Dlhodobý finančný majetok	5 677	7 605	9 532	9 757	10 164	10 501	5 694	6 797
Obežný majetok	23 811	19 656	20 697	24 783	22 661	21 827	27 575	27 783
Zásoby	4 202	5 684	7 999	8 699	8 995	10 681	8 909	10 916
Dlhodobé pohľadávky	556	0	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	18 001	13 931	12 673	15 927	13 409	10 919	18 483	16 622
Finančné účty	1 052	42	25	157	257	227	182	225
Časové rozlíšenie	16	16	153	92	176	310	84	84
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	35 378	34 149	40 561	52 445	63 026	62 909	61 388	63 052
Vlastné imanie	12 993	11 953	15 605	19 739	21 978	23 920	20 856	25 289
Základné imanie	6 373	6 373	6 373	6 373	6 373	6 373	6 373	6 373
Kapitálové fondy	-761	-4 923	-3 529	-3 998	-3 006	-2 668	-7 475	-6 372
Fondy zo zisku	656	711	1 005	1 247	1 306	1 306	1 306	1 306
Výsledok hosp. min. rokov	6 176	6 861	9 339	11 354	15 898	17 305	18 909	20 652
Výsledok hosp. za účt. obd	548	2 932	2 417	4 763	1 407	1 604	1 743	3 330
Závazky	22 278	22 012	24 896	31 951	40 439	38 351	39 942	37 351
Rezervy	116	130	548	336	383	173	252	278
Dlhodobé záväzky	638	449	461	544	4 597	7 423	3 530	2 938
Krátkodobé záväzky	4 049	8 196	6 002	6 727	10 847	5 854	12 138	13 766
Bankové úvery a výpomoci	17 475	13 238	17 885	24 344	24 611	24 901	24 022	20 370
Časové rozlíšenie	107	184	61	755	609	638	590	412

2.7 Výkaz ziskov a strát v upravenom tvare – časové rady v tis. EUR

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Tržby z predaja tovaru	17 155	12 878	12 629	16 118	15 764	14 733	17 697	25 755
Obchodná marža	1 618	2 138	1 882	2 506	2 514	1 616	1 199	1 087
Výroba	34 141	26 109	36 322	44 749	41 652	46 733	49 337	52 429
Tržby z predaja vl. výrobkov a sl.	32 242	24 541	33 395	43 607	38 658	43 206	47 209	49 373
Zmena stavu vnútroorg. zásob	-622	318	1 357	-589	970	990	-464	398
Aktivácia	2 521	1 249	1 569	1 731	2 024	2 537	2 592	2 658
Výrobná spotreba	30 004	22 084	30 598	34 887	34 955	37 052	38 407	38 984
Spotreba materiálu, energie	25 318	18 412	26 142	30 658	31 490	33 722	35 293	35 038
Služby	4 687	3 671	4 456	4 229	3 465	3 330	3 114	3 945
Pridaná hodnota	5 754	6 163	7 606	12 368	9 211	11 297	12 130	14 532
Osobné náklady	3 382	3 437	4 150	4 844	5 246	5 966	5 931	6 256
Odpisy DNM a DHM	513	810	720	971	1 223	2 231	2 613	2 641
Tržby z predaja DM a materiálu	105	20	11	174	595	3 285	62	3
ZC predaného DM a materiálu	8	10	15	1	592	3 284	61	2
Ostatné prevádzkové vplyvy	-173	-207	38	-79	-141	-365	-670	-972
Výsledok hosp. z hospod. činn.	1 783	1 719	2 770	6 647	2 604	2 737	2 917	4 664
Derivátové operácie	5 435	2 254	655	-221	-105	0	0	
Výnosové úroky	16	0	0	2	0	0	63	22
Nákladové úroky	753	286	337	519	490	703	688	491
Ostatné finančné vplyvy	-4 513	-21	13	13	-41	-21	43	-21
Hosp.výsl.finančných operácií	185	1 947	331	-763	-636	-724	-582	-490
Daň z príjmov z bežnej činnosti	1 420	735	684	1 121	561	408	592	843
Výsledok hosp. z bežnej činnosti	548	2 932	2 417	4 763	1 407	1 604	1 743	3 330
Výsledok hosp. z mimor. činnosti			0	0	0	0	0	0
Výsledok hosp. za účtovné obd.	548	2 932	2 417	4 763	1 407	1 604	1 743	3 330

3. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2015

Za rok 2015 dosiahla akciová spoločnosť TERICHEM zisk po zdanení **3 329 932,11 EUR**.

Na základe platnej legislatívy a stanov spoločnosti predkladá predstavenstvo akciovej spoločnosti valnému zhromaždeniu tento návrh na rozdelenie zisku:

ZISK NA ROZDELENIE CELKOM: 3 329 932,11 EUR

NEROZDELENÝ ZISK: 3 329 932,11 EUR

Nerozdelený zisk vo výške **3 329 932,11 EUR** použiť na ďalší rozvoj spoločnosti.

4. VÝROK AUDÍTORA K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2015



AUDIT - CONSULTING, s.r.o. Vranov n/T

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA akcionárom spoločnosti TERICHEM, a.s.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti TERICHEM, a.s., ktorá obsahuje súvahu k 31.12.2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je názor stanovisko na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy, vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti TERICHEM, a.s. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Vo Vranove n. T., 18.3.2016

AUDIT-CONSULTING, s.r.o.
Duklianskych hrdinov 2473/7A
Obchodný register, vložka č. 1121/P
Licencia SKAU č. 52
093 01 Vranov nad Topľou



Ing. Mgr. Peter Fejko
Zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1122

5. STANOVISKO DOZORNEJ RADY K K NÁVRHU NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2015

STANOVISKO DOZORNEJ TERICHEM, a.s. k návrhu na rozdelenie zisku za rok 2015

Predstavenstvo spoločnosti predložilo na zasadnutie dozornej rady dňa 30.05.2016 návrh na rozdelenie zisku po zdanení za rok 2015, vychádzajúci z týchto skutočností:

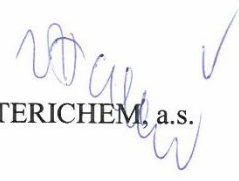
ZISK NA ROZDELENIE CELKOM:	3 329 932,11 EUR
NEROZDELENÝ ZISK:	3 329 932,11 EUR

Nerozdelený zisk vo výške **3 329 932,11 EUR** použiť na ďalší rozvoj spoločnosti.

Dozorná rada po preskúmaní návrhu konštatuje, že je vypracovaný v súlade so stanovami spoločnosti a platnými právnymi a účtovnými predpismi. Dozorná rada podporuje zámer predstavenstva použiť finančné zdroje za rok 2015 formou nerozdeleného zisku na ďalší rozvoj spoločnosti. Dozorná rada TERICHEM, a.s. odporúča valnému zhromaždeniu TERICHEM, a.s. **schváliť** predložený návrh na rozdelenie zisku TERICHEM, a.s.

Vo Svite, 30.05.2016

Dozorná rada TERICHEM, a.s.



6. STANOVISKO DOZORNEJ RADY K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2015

STANOVISKO DOZORNEJ RADY TERICHEM, a.s. k riadnej účtovnej závierke za rok 2015

Dozorná rada TERICHEM, a.s. svojím uznesením na overenie ročnej účtovnej závierky za rok 2015 určila audítorskú firmu AUDIT – CONSULTING, s.r.o., so sídlom vo Vranove nad Topľou.

Dozorná rada TERICHEM, a.s. na svojom zasadnutí 30.05.2015 v súlade s ustanoveniami paragrafu 198 Obchodného zákonníka a Stanovami TERICHEM, a.s. preskúmala riadnu účtovnú závierku za rok 2015.

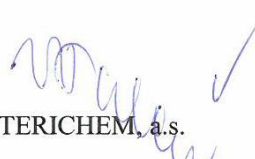
Vychádzala pritom z predložených materiálov tvoriacich súčasť závierky, zo správy audítora k riadnej účtovnej závierke, i vlastných poznatkov, získaných z overovania formálnej a vecnej správnosti účtovných dokladov zaúčtovaných v roku 2015.

Dozorná rada konštatuje, že v zmysle ustanovenia paragrafu 39 Obchodného zákonníka, ročná účtovná závierka a. s. TERICHEM za rok 2015 bola overená audítormi s výrokom, že „účtovná závierka poskytuje pravdivý a objektívny pohľad na finančnú situáciu spoločnosti TERICHEM, a.s. Svit k 31. decembru 2015, na výsledky jej hospodárenia a peňažné toky za rok, končiaci k danému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve“.

Na základe uskutočnenej previerky riadnej účtovnej závierky, vykonaného overovania formálne a vecnej správnosti vykazovaných údajov, správy audítora k riadnej účtovnej závierke, ktorá potvrdzuje vedenie účtovníctva TERICHEM, a.s. v zmysle platných predpisov, dozorná rada odporúča valnému zhromaždeniu, aby v súlade s bodom 7.2, písmeno e/ Stanov spoločnosti a ustanovení paragrafu 187, odst. 1 Obchodného zákonníka,

schváliť
riadnu účtovnú závierku akciovej spoločnosti za rok 2015.

Vo Svite, 30.05.2016


Dozorná rada TERICHEM, a.s.

7. VÝROK AUDÍTORA O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU



AUDIT - CONSULTING, s.r.o. Vranov n/T

Dodatok správy audítora

**o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z. § 23 odsek 5**

Štatutárnemu orgánu spoločnosti TERICHEM, a.s.

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti TERICHEM, a.s. k 31. decembru 2015, ku ktorej sme dňa 18.03.2016 vydali správu audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj auditorský názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti TERICHEM, a.s. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe overenia vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby auditor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe v bodoch 2.4 a 2.5 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru uvedené účtovné informácie vo výročnej správe spoločnosti TERICHEM, a. s. poskytujú pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31. decembru 2015, a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov.

Vranov n. T., 30.5.2016

AUDIT-CONSULTING, s.r.o.
Duklianskych hrdinov 2473/7A
Obchodný register, vložka č. 1121/P
Licencia SKAU č. 52
093 01 Vranov nad Topľou



Ing. Mgr. Peter Fejko
Zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1122

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2015

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020517125	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 01 2015
IČO 31705472	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 12 2015
SK NACE 22.21.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2014 do 12 2014

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TERICHEM, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ŠTÚROVA

Číslo

101

PSČ

Obec

05921 SVIT

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OKRESNÝ SÚD PREŠOV

ODDIEL SA, VLOŽKA 205/P

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

08.03.2016

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	8 0 2 7 3 8 5 0	6 3 0 5 1 5 5 6	
			1 7 2 2 2 2 9 4		6 1 3 8 8 3 7 6
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	5 0 8 1 0 5 1 8	3 5 1 8 4 0 3 0	
			1 5 6 2 6 4 8 8		3 3 7 2 9 2 0 5
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	5 3 7 5 7 8	2 2 3 0 1 2	
			3 1 4 5 6 6		2 6 6 6 7 7
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	5 3 7 5 7 8	2 2 3 0 1 2	
			3 1 4 5 6 6		2 6 6 6 7 7
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	4 3 4 7 5 8 5 8	2 8 1 6 3 9 3 6	
			1 5 3 1 1 9 2 2		2 7 7 6 8 1 6 4
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	1 6 6 0 5 9	1 6 6 0 5 9	
					1 6 6 0 5 9
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 2 4 2 4 3 0 9	1 1 0 5 9 1 0 8	
			1 3 6 5 2 0 1		1 1 3 9 8 9 8 2
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 8 5 8 2 2 1 7	1 4 6 4 1 1 2 6	
			1 3 9 4 1 0 9 1		1 5 9 2 6 4 3 6



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Netto 2	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	2 4 5 7 9 5 6 3 0	1 8 9 4 9	2 3 0 4 6
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	8 8 3 6 9 4	8 8 3 6 9 4	2 3 5 6 0 1
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	1 3 9 5 0 0 0	1 3 9 5 0 0 0	1 8 0 4 0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	6 7 9 7 0 8 2	6 7 9 7 0 8 2	5 6 9 4 3 6 4
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	6 7 9 7 0 8 2	6 7 9 7 0 8 2	5 6 9 4 3 6 4
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 9 3 7 8 9 3 1	2 7 7 8 3 1 2 5	
			1 5 9 5 8 0 6		2 7 5 7 5 0 0 9
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 0 9 6 1 6 6 1	1 0 9 1 6 3 3 2	
			4 5 3 2 9		8 9 0 9 1 5 9
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	5 1 3 2 8 7 1	5 1 3 2 8 7 1	
					4 0 3 6 4 5 8
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 7 3 3 3 6 7	1 6 8 8 0 3 8	
			4 5 3 2 9		2 1 6 7 0 1 1
3.	Výrobky (123) - /194/	37	3 2 7 5 5 1 1	3 2 7 5 5 1 1	
					2 3 9 8 8 2 4
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	8 1 9 9 1 2	8 1 9 9 1 2	
					3 0 6 8 6 6
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Netto	
				2	3
				Korekcia - časť 2	Netto
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 8 1 7 2 7 0 0	1 6 6 2 2 2 2 3	
			1 5 5 0 4 7 7		1 8 4 8 3 3 6 3
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 6 8 0 8 7 7 5	1 5 2 6 0 5 2 3	
			1 5 4 8 2 5 2		1 5 4 1 0 2 1 5
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	6 3 5 7 5 6 0	5 3 9 6 7 7 7	
			9 6 0 7 8 3		
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	1 7 4 7 2 7 5	1 7 4 7 2 7 5	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	8 7 0 3 9 4 0 5 8 7 4 6 9	8 1 1 6 4 7 1	1 5 4 1 0 2 1 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			2 0 6 2 6 8 6
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 3 6 0 2 6 6	1 3 6 0 2 6 6	1 0 0 8 9 4 0
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 6 5 9 2 2 2 5	1 4 3 4	1 5 2 2
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		Netto 2
				Korekcia - časť 2		Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 4 4 5 7 0	2 4 4 5 7 0		
					1 8 2 4 8 7	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	4 8 5 7	4 8 5 7		
					3 5 7 4	
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 3 9 7 1 3	2 3 9 7 1 3		
					1 7 8 9 1 3	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	8 4 4 0 1	8 4 4 0 1		
					8 4 1 6 2	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 4 3 1 3	2 4 3 1 3		
					2 8 4 9 2	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	6 0 0 8 8	6 0 0 8 8		
					5 5 6 7 0	

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	6 3 0 5 1 5 5 6	6 1 3 8 8 3 7 6
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 5 2 8 8 8 6 8	2 0 8 5 6 2 1 9
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 3 7 3 2 4 8	6 3 7 3 2 4 8
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 3 7 3 2 4 8	6 3 7 3 2 4 8
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 2 7 5 0 0 0	1 2 7 5 0 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 2 7 5 0 0 0	1 2 7 5 0 0 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	3 0 6 4 0	3 0 6 4 0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	3 0 6 4 0	3 0 6 4 0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	- 6 3 7 2 0 2 5	- 7 4 7 4 7 4 2
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	- 6 3 7 4 9 9 8	- 7 4 7 7 7 1 5
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 415)	95	2 9 7 3	2 9 7 3
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 0 6 5 2 0 7 3	1 8 9 0 8 8 4 1
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 0 6 5 2 0 7 3	1 8 9 0 8 8 4 1
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	3 3 2 9 9 3 2	1 7 4 3 2 3 2
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 7 3 5 1 1 4 0	3 9 9 4 1 9 8 4
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 9 3 8 1 5 0	3 5 3 0 2 5 6
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	9 8 4 7	6 1 8 7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	1 1 6 2 5 0 8	1 8 5 3 0 1 9
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 7 6 5 7 9 5	1 6 7 1 0 5 0



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	1 1 4 2 0 5 2 3	8 8 6 9 4 1 2
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 3 7 6 5 5 5 8	1 2 1 3 7 6 2 5
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	6 7 8 8 2 4 4	6 4 9 0 7 2 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	4 2 1 4 6 5	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	5 2 5 7 0 3	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5 8 4 1 0 7 6	6 4 9 0 7 2 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	1 5 0 3 9 8 6	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	3 5 1 3 2 3 3	4 5 1 5 2 3 9
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 5 6 1 6 6	2 5 6 3 8 3
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 0 8 2 0 1	1 6 0 7 3 0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	7 9 3 2 4 7	4 3 7 4 3
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	7 0 2 4 8 1	6 7 0 8 0 9
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 7 7 8 9 9	2 5 1 9 5 5
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 6 4 2 7 4	1 6 5 7 6 1
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 1 3 6 2 5	8 6 1 9 4
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	8 9 4 9 0 1 0	1 5 1 5 2 7 3 6
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	4 1 1 5 4 8	5 9 0 1 7 3
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 0 3 8 7 9	1 6 9 2 3 3
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	1 9 4 3 9 8	3 0 7 6 6 9
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 1 3 2 7 1	1 1 3 2 7 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	7 5 1 2 8 1 9 6	6 4 9 0 6 5 4 4
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	8 0 5 7 6 4 3 8	8 0 8 3 5 4 6 1
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	2 5 7 5 4 9 2 0	1 7 6 9 7 1 0 7
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	4 8 9 2 6 9 7 8	4 6 7 0 1 2 4 9
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	4 4 6 2 9 8	5 0 8 1 8 8
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	3 9 7 7 1 4	- 4 6 3 9 6 0
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	2 6 5 8 4 1 4	2 5 9 2 4 7 1
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 2 0 0	6 2 1 0 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 3 8 8 9 1 4	1 3 7 3 8 3 0 6
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	7 5 9 1 2 6 3 1	7 7 9 1 8 8 3 1
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	2 4 6 6 7 8 2 7	1 6 4 9 8 0 2 0
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 5 0 3 8 3 8 7	3 5 2 9 2 8 9 9
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 9 4 5 8 1 6	3 1 1 4 0 0 0
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	6 2 5 6 0 9 9	5 9 3 1 0 4 5
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	4 4 7 7 2 1 0	4 2 3 2 6 6 2
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		2 1 3 6 0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 5 2 8 4 5 5	1 4 3 9 0 7 3
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 5 0 4 3 4	2 3 7 9 5 0
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	5 5 5 5 5	6 7 9 5 9
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 6 4 1 2 5 9	2 6 1 2 6 1 8
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 6 4 1 2 5 9	2 6 1 2 6 1 8
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 9 2 4	6 0 5 7 0
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	4 4 0 0 9 5	3 3 2 1 5 7
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 8 6 5 6 6 9	1 4 0 0 9 5 6 3
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	4 6 6 3 8 0 7	2 9 1 6 6 3 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 4 5 3 2 2 9 4	1 2 1 3 0 1 3 6
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	6 6 6 9 4	1 4 0 0 8 6
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	2 1 7 6 7	6 2 6 9 3
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	2 1 7 5 4	6 2 6 8 6
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 3	7
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 1 9	2 8
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	4 4 8 0 8	7 7 3 6 5
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	5 5 7 5 2 0	7 2 1 6 0 8
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	4 9 1 2 6 7	6 8 8 2 4 8
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 5 4 3 8	4 8 6 3
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	4 7 5 8 2 9	6 8 3 3 8 5
O.	Kurzové straty (563)	52	3 4 1 9	9 3 3
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	6 2 8 3 4	3 2 4 2 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 4 9 0 8 2 6	- 5 8 1 5 2 2
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	4 1 7 2 9 8 1	2 3 3 5 1 0 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	8 4 3 0 4 9	5 9 1 8 7 6
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	7 4 8 3 0 4	1 1 8 5 7
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	9 4 7 4 5	5 8 0 0 1 9
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	3 3 2 9 9 3 2	1 7 4 3 2 3 2

ČL. I - VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1) Základné informácie o spoločnosti**

Obchodné meno:	TERICHEM, a.s.
Sídlo:	Štúrova 101, 059 21 Svit
Právna forma:	Akciová spoločnosť
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 30.3.1995
Hlavný predmet podnikania:	Výroba fólií, ich zušľachtovanie a kombinovanie s inými materiálmi
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť TERICHEM, a.s. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2015

Test veľkostnej skupiny:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (2015)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014)	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	63 051 556	61 388 376	Áno
Čistý obrat celkom	75 128 196	64 906 544	Áno
Počet zamestnancov	275	275	Áno

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

2) Údaje o neobmedzenom ručení

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

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 8.4.2015.

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

5) Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti CHEMOSVIT, a.s., Štúrova 101, 059 21 Svit, Slovenská republika. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Okresný súd v Prešove.

Spoločnosť zároveň zostavuje konsolidovanú ÚZ a konsolidovanú výročnú správu, nakoľko vlastní dcérske spoločnosti. Túto konsolidovanú ÚZ je možno dostať priamo v sídle Spoločnosti.

6) Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2015	31.12.2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	275	275
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	291	270
počet vedúcich zamestnancov	23	23

ČL. II - INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované

3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Bez obsahovej náplne.

4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Dlhodobý finančný majetok

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

Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

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

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.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Neaktuálne.

Pohľadávky

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

Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok je časť finančného majetku, u ktorého je predpokladaná držba najviac jeden rok odo dňa uskutočnenia účtovného prípadu. Oceňuje sa obstarávacou cenou.

Peňažné prostriedky a cenniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

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

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

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 na 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 veci

Operatívny prenájom.

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

Oceňuje sa obstarávacou cenou.

Finančný prenájom.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Oceňuje sa obstarávacou cenou.

Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov

Oceňuje sa menovitou hodnotou.

Pri dani z príjmov sa osobitne účtuje

- daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a zdaňovacie obdobie
- daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

b) Prechodné zníženie hodnoty majetku ja záúčtované formou opravnej položky, stanovenej odborným odhadom.

c) Záväzky Spoločnosť oceníla menovitou hodnotou. Rezervy Spoločnosť oceníla odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.

d) Spoločnosť prepočítava na reálnu hodnotu podielové CP a podiely v dcérskych účtovných jednotkách metódou vlastného imania a zúčtováva oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi.
Bez obsahovej náplne.

f) Odpisový plán pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, použité odpisové sadzby a odpisové metódy

Majetok, ktorý svojim charakterom zodpovedá dlhodobému nehmotnému majetku a ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 2 400 EUR, za jednotlivý prípad, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje rovnomerne v zmysle platných postupov účtovania a podľa odpisového plánu.

Do účtovníctva je zaúčtovaná pomerná časť odpisov, zodpovedajúca príslušnej dvanástine ročného objemu odpisov, v závislosti od dátumu zaradenia predmetu do majetku spoločnosti.

Dlhodobým hmotným majetkom sú:

- pozemky, budovy, haly, stavby, umelecké diela a zbierky, predmety z drahých kovov bez ohľadu na ich obstarávaciu cenu
- samostatné huteľné veci, prípadne súbory huteľných vecí, ktorých obstarávacia cena je vyššia ako 1 700 EUR a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok

Odpisovanie majetku sa vykonáva podľa odpisového plánu, ktorý je zostavený na základe priradenia predpokladanej doby použitia majetku k jednotlivým kódom klasifikácie produkcie a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Predpokladaná doba použitia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

KP	Označenie	Predpokladaná doba použitia
58.29.11	Operačné systémy zabalené	4
58.29.13	Softvér na riadenie bázy dát zabalený	10
58.29.14	Vývojové nástroje a softvér programovacích jazykov	10
58.29.29	Iný aplikačný softvér zabalený	4
12200000	Budovy pre administratívu	40
12510000	Priemyselné budovy a sklady	40
12510000	Priemyselné budovy a sklady	80
12520000	Nádrže, silá a sklady	40
12520000	Nádrže, silá a sklady	60
22.21.30	Dosky, filmy, fólie a pásy z plastov	7
22.23.20	Montované stavby z plastov	30
22220002	Potrubné rozvody-miestne	20
24.20.23	Ostatné rúry a rúrky kruhovitého prierezu	13
24.42.26	Hliníkové rúry a rúrky a príslušenstvo	13
25.11.10	Montované stavby z kovov	10
25.11.10	Montované stavby z kovov	13
25.11.23	Ostatné konštrukcie a ich časti	13
25.11.23	Ostatné konštrukcie a ich časti	20
25.29.11	Cisterny, nádrže, kade a podobné zásobníky	20
25.30.11	Parné kotly, kotly na prehriatu vodu	20
26.20.11	Prenosné zariadenia na spracovanie údajov, laptopy	4
26.20.15	Ostatné digit. zar. na automatiz. sprac. údajov	13
26.30.50	Poplachové zar. na ochr. proti krádeži al. požiaru	14
26.40.33	Videokamery a ostatné zar. na záznam alebo reprodukciu obrazu	8
26.51.12	Zameriavacie zariadenia	13
26.51.31	Váhy s citlivosťou 5 cg alebo vyššou	10
26.51.33	Ručné nástroje na meranie dĺžky	4
26.51.33	Ručné nástroje na meranie dĺžky	8
26.51.33	Ručné nástroje na meranie dĺžky	13
26.51.45	Nástroje a zar. na meranie alebo kontrolu elektr. veličín	8
26.51.45	Nástroje a zar. na meranie alebo kontrolu elektr. veličín	13
26.51.61	Mikroskopy a difraktografy	8
26.51.62	Stroje a prístroje na skúšanie mechanických vlastností materiálov	7

26.51.62	Stroje a prístroje na skúšanie mechanických vlastností materiálov	8
26.51.62	Stroje a prístroje na skúšanie mechanických vlastností materiálov	13
26.51.66	Meracie alebo kontrolné nástroje, prístroje a stroje	7
26.51.66	Meracie alebo kontrolné nástroje, prístroje a stroje	8
26.70.16	Premietacie prístroje	10
26.70.18	Čítacie prístroje	7
26.70.18	Čítacie prístroje	13
27.11.50	Odpory na výbojky alebo výbojkové trubice	20
27.12.23	Prístroje na ochranu elektrických obvodov	13
27.12.32	Rozvodné panely, na napätie > 1000V	15
27.12.40	Časti a súčasti elektrických rozvodných a ovládacích zariadení	15
27.12.40	Časti a súčasti elektrických rozvodných a ovládacích zariadení	20
27.20.22	Olovené akumulátory	13
27.51.25	Elektrické prietokové alebo zásobníkové ohrievače	10
27.51.25	Elektrické prietokové alebo zásobníkové ohrievače	25
27.90.11	Elektr. stroje. a prístroje s individ. funkciami	7
28.12.16	Hydraulické systémy	8
28.13.21	Vývevy	14
28.13.21	Vývevy	17
28.13.25	Turbo kompresory	17
28.13.27	Rotač. objem. kompresory s jedným alebo viac. hriadeľmi	13
28.13.28	Ostatné kompresory	12
28.21.13	Priem. al. lab. elektr. pece, indukčné alebo dielektrické zariadenia	17
28.22.11	Kladkostroje a zdvíhacie zariadenia	17
28.22.14	Žeriavy, mobilné zdvíh. rámy, portálové nízkozdv. a žeriavové vozíky	13
28.22.14	Žeriavy, mobilné zdvíh. rámy, portálové nízkozdv. a žeriavové vozíky	14
28.22.15	Zdvíhacie vozíky	6
28.22.15	Zdvíhacie vozíky	7
28.22.15	Zdvíhacie vozíky	12
28.22.16	Výtahy, skipové výtahy, eskalátory a pohyblivé chodníky	12
28.22.16	Výtahy, skipové výtahy, eskalátory a pohyblivé chodníky	17
28.22.18	Ostatné zdvíh., man., nakl. alebo vykl. stroje a zariadenia	10
28.22.18	Ostatné zdvíh., man., nakl. alebo vykl. stroje a zariadenia	12
28.22.18	Ostatné zdvíh., man., nakl. alebo vykl. stroje a zariadenia	13
28.22.19	Časti a súčasti zdvíhacích a manipulačných zariadení	17
28.24.11	Elektromechanické ručné nástr. so zost. elektr. motorom	7
28.24.11	Elektromechanické ručné nástr. so zost. elektr. motorom	13
28.25.11	Výmeníky tepla a zar. na skvapalňovanie vzduchu	7
28.25.12	Klimatizačné prístroje	12
28.25.12	Klimatizačné prístroje	14
28.25.12	Klimatizačné prístroje	15
28.25.12	Klimatizačné prístroje	20
28.25.13	Chladiace a mraziace zariadenia a tepelné čerpadlá	7
28.25.13	Chladiace a mraziace zariadenia a tepelné čerpadlá	8
28.25.20	Ventilátory	13
28.29.12	Stroje a prístroje na filtrovanie alebo čistenie kvapalín	13
28.29.12	Stroje a prístroje na filtrovanie alebo čistenie kvapalín	14
28.29.21	Stroje na čistenie, plnenie alebo balenie fliaš alebo iných obalov	7
28.29.21	Stroje na čistenie, plnenie alebo balenie fliaš alebo iných obalov	11
28.29.21	Stroje na čistenie, plnenie alebo balenie fliaš alebo iných obalov	13
28.29.21	Stroje na čistenie, plnenie alebo balenie fliaš alebo iných obalov	14

28.29.31	Váhy na technické účely	7
28.29.31	Váhy na technické účely	13
28.29.31	Váhy na technické účely	14
28.96.10	Stroje na spracovanie plastov al. na zhot. výrobkov z nich	6
28.96.10	Stroje na spracovanie plastov al. na zhot. výrobkov z nich	7
28.96.10	Stroje na spracovanie plastov al. na zhot. výrobkov z nich	8
28.96.10	Stroje na spracovanie plastov al. na zhot. výrobkov z nich	12
28.96.10	Stroje na spracovanie plastov al. na zhot. výrobkov z nich	14
28.96.10	Stroje na spracovanie plastov al. na zhot. výrobkov z nich	17
28.96.20	Časti a súčasti strojov a prístrojov na spracovanie plastov a gumy	14
28.99.39	Ostatné stroje a prístroje na špec. účely I.N.	6
28.99.39	Ostatné stroje a prístroje na špec. účely I.N.	10
28.99.39	Ostatné stroje a prístroje na špec. účely I.N.	12
28.99.39	Ostatné stroje a prístroje na špec. účely I.N.	13
28.99.39	Ostatné stroje a prístroje na špec. účely I.N.	14
29.10.23	Vozidlá s piestovým vznietovým motorom s vnút. spaľovaním	12
31.02.10	Kuchynský nábytok	10
31.09.11	Kovový nábytok	13
31.09.13	Drevený nábytok	17
41.00.20	Neobytné budovy	20

g) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

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

5) Oprava významných chýb minulých účtovných období

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

Za opravu chýb minulých účtovných období sa nepovažujú rozdiely zo zmeny účtovnej hodnoty majetku a záväzku, vyplývajúce zo zmeny úprav ocenenia, napríklad účtovanie opravnej položky, úpravy doby používania alebo spôsobu opotrebovania dlhodobého majetku a výšky rezervy.

Opravy nevýznamných nákladov a nevýznamných výnosov sa účtujú ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch nákladov alebo výnosov.

ČL. III - INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY**1) AKTÍVA****a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 9,10,11,12.

Spôsob a výška poistenia majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený:

- pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 58 654 551 EUR (2014: 58 654 551 EUR)
- pre prípad poškodenia strojov a zariadení až do výšky 20 590 475 EUR (2014: 20 590 475 EUR)

b) Vlastnícke právo

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

c) Záložné právo

Na zabezpečenie úverov bolo v prospech bánk zriadené záložné právo k:

- nehnuteľnostiam:

pozemok p. č. 441/85 a stavbu, objekt 94 – výroba BOPP fólií a na pozemok p. č. 441/16 a stavbu s.č.833 – BOPP elektrofolie

- hnutelným veciam:

rezačka KAMPF

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	8 495 487,-

d) – e) Goodwill, výskum a vývoj

Bez obsahovej náplne.

f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
PrAT SP TERICHEM-LUCK	100	100	2 964 709	1 548 902	2 964 709
Terichem Tervakoski Oy	100	100	3 832 373	108 541	3 832 373
ÚJ s podstatným vplyvom					
-	-	-	-	-	-
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
-	-	-	-	-	-
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	6 797 082

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014)				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
PrAT SP TERICHEM-LUCK	100	100	1 970 532	-1 855 372	1 970 532
Terichem Tervakoski LTD	100	100	3 723 833	-57 302	3 723 833
ÚJ s podstatným vplyvom					
-	-	-	-	-	-
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
-	-	-	-	-	-
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	5 694 365

g) Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 13 a 14.

TERICHEM, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	533 267	0	0	0	0	0	533 267
Prírastky	0	8 069	0	0	0	8 069	0	16 138
Úbytky	0	3 758	0	0	0	8 069	0	11 827
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	537 578	0	0	0	0	0	537 578
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	266 590	0	0	0	0	0	266 590
Prírastky	0	51 734	0	0	0	0	0	51 734
Úbytky	0	3 758	0	0	0	0	0	3 758
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	314 566	0	0	0	0	0	314 566
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	266 677	0	0	0	0	0	266 677
Stav na konci účtovného obdobia	0	223 012	0	0	0	0	0	223 012

TERICHEM, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	522 131	0	0	0	0	0	522 131
Prírastky	0	12 103	0	0	0	12 103	0	24 206
Úbytky	0	967	0	0	0	12 103	0	13 070
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	533 267	0	0	0	0	0	533 267
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	217 003	0	0	0	0	0	217 003
Prírastky	0	50 554	0	0	0	0	0	50 554
Úbytky	0	967	0	0	0	0	0	967
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	266 590	0	0	0	0	0	266 590
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	305 128	0	0	0	0	0	305 128
Stav na konci účtovného obdobia	0	266 677	0	0	0	0	0	266 677

TERICHEM, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	166 059	12 399 869	27 668 516	0	0	24 579	235 601	18 040	40 512 664
Prírastky	0	24 440	937 728	0	0	0	1 623 084	2 449 194	5 034 446
Úbytky	0	0	24 027	0	0	0	974 991	1 072 234	2 071 252
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	166 059	12 424 309	28 582 217	0	0	24 579	883 694	1 395 000	43 475 858
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 000 887	11 742 080	0	0	1 533	0	0	12 744 500
Prírastky	0	364 314	2 219 822	0	0	4 097	0	0	2 588 233
Úbytky	0	0	20 811	0	0	0	0	0	20 811
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 365 201	13 941 091	0	0	5 630	0	0	15 311 922
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	166 059	11 398 982	15 926 436	0	0	23 046	235 601	18 040	27 768 164
Stav na konci účtovného obdobia	166 059	11 059 108	14 641 126	0	0	18 949	883 694	1 395 000	28 163 936

TERICHEM, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	166 059	12 379 885	27 647 138	0	0	0	0	7 495	40 200 578
Prírastky	0	19 983	134 088	0	0	24 579	417 943	220 808	817 401
Úbytky	0	0	112 710	0	0	0	182 342	210 264	505 316
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	166 059	12 399 869	27 668 516	0	0	24 579	235 601	18 040	40 512 664
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	636 948	9 597 628	0	0	0	0	0	10 234 576
Prírastky	0	363 939	2 196 592	0	0	1 533	0	0	2 562 064
Úbytky	0	0	52 140	0	0	0	0	0	52 140
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 000 887	11 742 080	0	0	1 533	0	0	12 744 500
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	166 059	11 742 937	18 049 510	0	0	0	0	4 495	29 966 002
Stav na konci účtovného obdobia	166 059	11 398 982	15 926 436	0	0	23 046	235 601	18 040	27 768 164

TERICHEM, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2015

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 694 364	0	0	0	0	0	0	0	5 694 364
Prírastky	1 102 718	0	0	0	0	0	0	0	1 102 718
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	6 797 082	0	0	0	0	0	0	0	6 797 082
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 694 364	0	0	0	0	0	0	0	5 694 364
Stav na konci účtovného obdobia	6 797 082	0	0	0	0	0	0	0	6 797 082

TERICHEM, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2014

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 501 335	0	0	0	0	0	0	0	10 501 335
Prírastky	0	0	0	0	0	0	19	0	0
Úbytky	4 806 971	0	0	0	0	0	19	0	4 806 971
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	5 694 364	0	0	0	0	0	0	0	5 694 364
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 501 335	0	0	0	0	0	0	0	10 501 335
Stav na konci účtovného obdobia	5 694 364	0	0	0	0	0	0	0	5 694 364

h-j) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

K 31.12.2015 prepočítala Spoločnosť podielové CP a podiely v dcérskych ÚJ na reálnu hodnotu metódou vlastného imania. Z titulu prepočtu metódou vlastného imania boli v roku 2015 zúčtované oceňovacie rozdiely z precenenia – zvýšenie ocenenia o 1 102 718 EUR.

Názov položky	RH / VI	Suma	Vplyv na VH	Vplyv na VI
PrAT SP TERICHEM-LUCK	metóda VI	994 176	-	Zvýšenie VI
Terichem Tervakoski Oy	metóda VI	108 542	-	Zvýšenie VI

k) Záložné právo

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

m-n) Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	45 329	0	0	45 329
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	45 329	0	0	45 329

Dôvodom tvorby opravnej položky k zásobám je ich prechodné znehodnotenie na základe odborného odhadu budúceho predaja týchto zásob.

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

Zásoby sú poistené poisťnou zmluvou na poistenie majetku – poisťná suma 4 603 910 EUR.

o) Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

p-r) Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
Pohľadávky z obchodného styku	1 108 157	927 748	167 217	320 436	1 548 252
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0		0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	2 225	0	0	0	2 225
Pohľadávky spolu	1 110 382	927 748	167 217	320 436	1 550 477

Dôvodom tvorby opravných položiek je prechodné znehodnotenie z dôvodu, že pohľadávky sú po lehote splatnosti viac ako 360 dní.

Dôvodom zúčtovania opravných položiek je zánik prechodného znehodnotenia - úhrada v priebehu roka 2015 alebo vyradenie z účtovníctva Spoločnosti - odpis.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie k 31.12.2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podiel. účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	12 647 282	4 161 493	16 808 775
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podiel. účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 360 266	0	1 360 266
Iné pohľadávky	1 434	2 225	3 659
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 008 982	4 163 718	18 172 700

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia. Časť pohľadávok je poistená prostredníctvom komerčnej poisťovne.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podiel. účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	11 002 229	5 516 144	16 518 373
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podiel. účasti	2 020 165	42 521	2 062 686
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 008 940	0	1 008 940
Iné pohľadávky	3 747	0	3 747
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 035 081	5 558 665	19 593 746

s) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2015 odložený daňový záväzok, popísaný v článku III, bod 2), písm f).

t-x) Krátkodobý finančný majetok

Bez obsahovej náplne.

y) Časové rozlíšenie aktív

Opis položky časového rozlíšenia	31.12.2015	31.12.2014
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	24 313	28 492
Rôzne služby	24 313	28 492
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	60 088	55 670
Ostatné	60 088	55 670
Spolu	84 401	84 162

V roku 2015 Spoločnosť neúčtovala na účtoch časového rozlíšenia nevýznamné a stále sa opakujúce účtovné prípady týkajúce sa decembra 2015 a zároveň januára 2016.

2) PASÍVA**a) Vlastné imanie**

Základné imanie sa skladá z 192 ks kmeňových akcií na meno v menovitej hodnote 33,194 EUR. Výška základného imania predstavuje hodnotu 6 373 248 EUR. Základné imanie je celé splatené a zapísané do obchodného registra. Základné imanie bolo zvýšené o 15,58 EUR z titulu zaokrúhlenia menovitej hodnoty jednej akcie na celé eurá. Premena základného imania zo slovenských korún na euro bola v obchodnom registri uskutočnená dňa 31.10.2009.

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

Názov položky	2014
Účtovný zisk	1 743 232
Rozdelenie účtovného zisku	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	
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	1 743 232
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 743 232

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

V roku 2015 prepočítala Spoločnosť na reálnu hodnotu podielové CP a podiely v dcérskych účtovných jednotkách metódou vlastného imania a zúčtovala oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov – spolu zvýšenie ocenenia o 1 102 717 EUR. Z toho precenenie finančnej investície vo Fínsku predstavuje zvýšenie o 108 541 EUR a precenenie finančnej investície na Ukrajine zvýšenie o 994 176 EUR.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 3 329 932 EUR rozhodne Valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu Valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 3 329 932 EUR.

b) Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	251 955	277 899	251 955	0	277 899
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	155 911	164 274	155 911	0	164 274
Overenie ÚZ a VS	9 850	0	9 850	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	165 761	164 274	165 761	0	164 274
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Rezerva na reklamácie	56 944	68 898	56 944	0	68 898
Odmeny pracovníkom	29 250	33 437	29 250	0	33 437
Overenie ÚZ a VS, zostavenie a overenie KUZ a KVS	0	11 290	0	0	11 290
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	86 194	113 625	86 194	0	113 625

Vytvorené rezervy budú použité v priebehu účtovného obdobia 2016.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014)				
	Stav k 1.1.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2014
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	172 707	251 955	172 707	0	251 955
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	139 562	155 911	139 562	0	155 911
Overenie účtovnej závierky zostavenie daňového priznania	9 850	9 850	9 850	0	9 850
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	149 412	165 761	149 412	0	165 761
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Rezerva na reklamácie	0	56 944	0	0	56 944
Odmeny pracovníkom	23 295	29 250	23 295	0	29 250
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	23 295	86 194	23 295	0	86 194

c) – e) Závazky

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

Názov položky	31.12.2015	31.12.2014
Dlhodobé záväzky spolu	1 162 508	1 853 019
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 162 508	1 853 019
Krátkodobé záväzky spolu	13 765 558	12 137 625
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 745 158	12 137 625
Záväzky po lehote splatnosti	20 400	0

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok vo výške 1 765 795 EUR (v roku 2014: 1 671 050 EUR) a záväzky zo sociálneho fondu vo výške 9 847 EUR (v roku 2014: 6 187 EUR). Informácie o odloženej dani sú uvedené v článku III, bod 2), písm.f), informácie o sociálnom fonde sú uvedené v článku III, bod 2), písm. g).

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

f) Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2015	31.12.2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	9 271 895	7 847 519
- odpočítateľné	0	0
- zdaniteľné	9 271 895	7 847 519
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-1 245 554	-251 837
- odpočítateľné	0	0
- zdaniteľné	-1 245 554	-251 837
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov v (%)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 765 795	1 671 050
Zmena odloženého daňového záväzku	94 745	580 019
Zaúčtovaná ako náklad	94 745	580 019
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

g) Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2015	31.12.2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 187	8 929
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	58 242	53 641
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	58 242	53 641
Čerpanie sociálneho fondu	54 582	56 383
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 847	6 187

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

h) Dlhopisy

Bez obsahovej náplne.

i) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v eurách k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
Dlhodobé bankové úvery	EUR			11 420 523	11 420 523	8 869 412
Krátkodobé bankové úvery	EUR			8 949 010	8 949 010	15 152 736
Spolu	EUR			20 369 533	20 369 533	24 022 148

Spoločnosť v priebehu roka 2015 znížila objem cudzích úročených zdrojov o 5 255 262 EUR

Najvýznamnejší objem cudzích úročených zdrojov, úvery, poklesli o 3 652 615 EUR. Krátkodobé úvery boli v priebehu roka priebežne obnovované. Počas roka spoločnosť ukončila splácanie dvojročného úveru v celkovom objeme 4 500 000 EUR a načerpala dva nové úvery – 4 700 000 EUR so splatnosťou 2 roky a 1 674 500 EUR so splatnosťou 4 roky.

Objem istiny lízingov (finančný prenájom) poklesol o 670 340 EUR, nové lízingy neboli v roku 2015 čerpané.

Poklesol objem postúpených pohľadávok o 1 432 307 EUR.

Objem pôžičiek vzrástol o 500 000 EUR v dôsledku zvýšenia pôžičky od dcérskej spoločnosti Terichem Tervakoski Oy.

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v eurách k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
Dlhodobé pôžičky				0	0	0
Dlhodobé pôžičky spolu				0	0	0
Krátkodobé pôžičky						
Ab Rani Plast Oy	EUR			3 500 000	3 500 000	3 500 000
Terichem Tervakoski Oy	EUR			1 500 000	1 500 000	1 000 000
Krátkodobé pôžičky spolu	EUR			5 000 000	5 000 000	4 500 000
Krátkodobé finančné výpomoci				0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	0	0

j) Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2015	31.12.2014
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	103 879	169 233
Prémie a odmeny	100 294	157 280
Úrok z úveru	1 350	9 153
Iné	2 235	2 800
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	194 398	307 669
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	170 598	268 084
Ostatné	23 800	39 585
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	113 271	113 271
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	97 486	97 486
Ostatné	15 785	15 785
S p o l u	411 548	590 173

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku je vykázané v rámci výnosov na obstaranie dlhodobého majetku.

V roku 2015 Spoločnosť neúčtovala na účtoch časového rozlíšenia nevýznamné a stále sa opakujúce účtovné prípady týkajúce sa decembra 2015 a zároveň januára 2016 a to úroky z mesačných lízingových splátok platených pozadu.

3) Finančný prenájom (prenajímateľ)

Bez obsahovej náplne.

4) Finančný prenájom (nájomca)

K 31.12.2015 má Spoločnosť záväzky z finančného prenájmu - strojov a zariadení v celkovej hodnote 1 853 007 EUR.

Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2015			31.12.2014		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	690 499	1 162 508	0	670 328	1 853 019	0
Finančný náklad	46 320	30 909	0	66 502	77 250	0
Spolu	736 819	1 193 418	0	736 830	1 930 269	0

5) **Ďalšie informácie o odloženej dani****a-e)** Prehľad k odloženej dani z príjmov

Názov položky	2015	2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

f-g) Prevod od teoretickej dani z príjmov k vykázananej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade

Názov položky	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:		x			x	
teoretická daň	4 172 981	918 056	100,00%	2 335 108	513 724	100,00%
Daňovo neuznané náklady	1 096 753	241 286	5,80%	617 088	135 759	5,80%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 868 349	-411 037	-9,70%	-2 898 303	-637 626	-27,30%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Zmena sadzby dane	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Iné	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Spolu	3 401 385	748 304	17,90%	53 893	11 857	0,50%
Splatná daň z príjmov		748 304	17,90%		11 857	0,50%
Odložená daň z príjmov		94 745	2,30%		580 019	24,80%
Celková daň z príjmov		843 049	20,20%		591 876	25,30%

6) **Deriváty**

Bez obsahovej náplne.

ČL. IV - INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**a) Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

	výrobky		služby a tovar		spolu	
	2015 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2014 EUR
EÚ	39 564 219	36 366 651	8 813 213	2 093 726	48 377 432	38 460 377
Európa (okrem EÚ)	7 035 284	9 922 583	11 696 574	11 323 207	18 731 858	21 245 790
Ázia	1 920 528	290 183	5 691 176	4 720 803	7 611 704	5 010 986
Afrika	403 710	121 832	0	57 188	403 710	179 020
Amerika	3 237	0	255	10 371	3 492	10 371
spolu	<u>48 926 978</u>	<u>46 701 249</u>	<u>26 201 218</u>	<u>18 205 295</u>	<u>75 128 196</u>	<u>64 906 544</u>

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je 397 714 EUR.

	2015	2014		Zmena stavu vnútro- organizačných zásob	
Názov položky	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2015	2014
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 688 038	2 167 011	2 563 859	-478 973	-396 848
Výrobky	3 275 511	2 398 824	2 465 936	876 687	-67 112
Zvieratá					
Spolu	4 963 549	4 565 835	5 029 795	397 714	-463 960
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútro- organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				397 714	-463 960

c) Aktivácia nákladov

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

Názov položky	2015 EUR	2014 EUR
dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
aktivácia materiálu	2 658 414	2 592 471
spolu	<u>2 658 414</u>	<u>2 592 471</u>

d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	2015	2014
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 388 914	13 738 306
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	97 486	97 486
Výnosy z postúp. pohľ.	2 227 126	13 599 579
Iné	64 302	41 241

e) Osobné náklady

Názov položky	2015	2014
Osobné náklady, z toho:	6 256 099	5 931 045
Mzdové náklady	4 477 210	4 232 662
Náklady na sociálne poistenie	1 046 372	980 674
Náklady na zdravotné poistenie	413 755	389 402
Náklady na ostatné soc. poistenie - prisp. DDS	51 823	49 488
Zákonné sociálne náklady	250 434	237 950
Iné	16 505	40 869

f) Finančné výnosy

Názov položky	2015	2014
Výnosy z finančnej činnosti, z toho:	66 694	140 086
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>119</i>	<i>28</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>66 575</i>	<i>140 058</i>
Výnosové úroky	21 767	62 693
Ostatné finančné výnosy	44 808	77 365

g) Náklady za poskytnuté služby

Názov položky	2015	2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 945 816	3 114 000
Zabezpečenie činnosti pre chod a.s.	157 033	154 431
Služby - ekon. Prenájom	124 434	361 115
Doprava	838 286	665 680
Nájomné	583 847	356 972
Opravy a udržiavanie	700 566	625 474
Správa softvéru SAP, HUMAN	111 019	106 841
Provízie	252 153	152 179
Ostatné	1 178 478	681 458

h) Ostatné náklady z hospodárskej činnosti

Názov položky	2 015	2 014
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 865 669	14 009 563
Dary	0	500
Poistné	92 092	94 890
Odpis - postúp. pohľ.	2 227 126	13 599 579
Iné	638 543	409 484

i) Finančné náklady

Názov položky	2015	2014
Náklady na finančnú činnosť, z toho:	557 520	721 608
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3 419</i>	<i>933</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	25
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>554 101</i>	<i>720 675</i>
Nákladové úroky	491 267	688 248
Bankové poplatky	62 534	32 427

2) Náklady a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Bez obsahovej náplne.

3) Náklady za poskytnuté služby voči audítorskej spoločnosti

Názov položky	2015	2014
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	9 850	9 850
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 700	6 700
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	3 150	3 150
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

4) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19, §22 zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2015	2014
Tržby z predaja tovaru	25 754 920	17 697 107
Tržby z predaja vlastných výrobkov	48 926 978	46 701 249
Tržby z predaja služieb	446 298	508 188
Iné súvisiace výnosy	0	0
Čistý obrat celkom	75 128 196	64 906 544

ČL. V - INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

1a) Podmieneny majetok

Bez obsahovej náplne.

1b) Podmienené záväzky

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Ručiteľské vyhlásenie pre UKRSIBBANK, ktorým TERICHEM, a.s. ručí za všetky záväzky dcérskej spoločnosti TERICHEM Luck do ich zaplata, vzniknuté v súvislosti s úverovou zmluvou na 2,0 mil. EUR, s príslušenstvom, splatnej do 22.01.2018.

Ručiteľské vyhlásenie pre PJSC Citibank, Ukrajina, ktorým TERICHEM, a.s. ručí za všetky záväzky dcérskej spoločnosti TERICHEM Luck do ich zaplata, vzniknuté v súvislosti s úverovou zmluvou na 1,5 mil. EUR, s príslušenstvom, splatnej do 30.11.2016.

2) Ostatné finančné povinnosti

Bez obsahovej náplne.

3) Podsúvahové účty**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme pozemky parc.č.441/13, parc.č. 441/49 a parc. Č. 441/28. Nájomný vzťah je uzavretý na dobu neurčitú. Spoločnosť má tiež v nájme osobné autá od spoločnosti FINCHEM, nájomný vzťah je uzavretý na dobu neurčitú.

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenája priestor na streche budovy Západný prístavok, súp.č. 832, na parcele č. KN 441/15 zapísanej na LV č. 2619 v k.ú. Svit a časť strechy o výmere 33m³ - budova s.č. 778, na parcele č. 441/8, LV 2619, ktoré sú nevyhnutne potrebné na osadenie a prevádzku vysielacích staníc elektronických komunikačných sietí. Nájomné zmluvy sú uzavreté na dobu neurčitú.

Prehľad o podsúvahových položkách

Názov položky	2015	2014
Najatý majetok (pozemky)	5 168	5 168
Majetok v nájme (osobné autá)	416 647	320 590
Postúpené pohľadávky	647 310	2 087 093
Iné položky	94 037	85 322

ČL. VI - UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Vzhľadom k nestabilnej politickej situácii na Ukrajine došlo po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka k oslabovaniu a výrazným výkyvom kurzu UAH k EUR v rozmedzí niekoľkých desiatok percent. V dôsledku tejto situácie môže v budúcnosti dôjsť k výraznému zníženiu hodnoty finančnej investície do akcií dcérskej spoločnosti PrAT SP TERICHEM-LUCK.

Na mimoriadnom valnom zhromaždení vo februári 2016 odsúhlasili akcionári zvýšenie základného imania spoločnosti o 12 000 EUR formou vydania novej emisie 12 ks prioritných akcií v listinnej podobe znejúcich na meno v menovitej hodnote 1000 EUR za 1 kus, s ktorými nie je spojené hlasovacie právo.

ČL. VII - INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

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

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok:

	Hodnota v EUR	
	2015	2014
SPOLOČNÝ PODNIK		
CHEMOSVIT, a.s.		
Nákup dlhodobého majetku	0	1 886
Nákup služieb	397 846	395 367
Nákup materiálu	2 565	1 500
Predaj služieb	8 118	8 118
Ab Rani Plast Oy		
Nákup služieb	146 709	384 625
Nákl. úroky z prij. dl. pôžičky	53 313	60 248
Predaj služieb	227 298	260 115

	Hodnota v EUR	
	2015	2014
DCÉRSKE SPOLOČNOSTI		
PrAT SP TERICHEM-LUCK		
Nákup materiálu	1 333 259	408 592
Nákup tovaru	6 895 788	5 177 076
Predaj výrobkov	1 553 962	4 144 043
Predaj tovaru	11 597 458	11 257 749
Predaj služieb	49 320	45 000
Predaj dlhodobého majetku	3 200	0
Poskytnutie krátkodobej pôžičky	0	2 000 000
Splatenie krátkodobej pôžičky	2 000 000	0
Výnos, úroky z poskyt. kr. pôžičky	21 754	62 686
Terichem Tervakoski Oy		
Nákl. úroky z prij. dl. pôžičky	0	4 300
Splatenie dl. pôžičky	0	300 000
Prijatie kr. pôžičky	500 000	1 000 000
Nákl. úroky z prij. kr. pôžičky	15 438	563
Predaj služieb	125 912	123 161
Predaj tovaru	4 253	21 992
VNUKOVSKÁ SPOLOČNOSŤ		
TERICHEM TRADE LLC		
Predaj tovaru	615 591	0
Predaj materiálu	948	0

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

	Hodnota v EUR	
Spriaznená osoba	2015	2014
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.		
Nákup materiálu	342 092	920 226
Nákup tovaru	0	48 983
Nákup služieb	68 415	50 513
Predaj výrobkov	4 901 986	5 240 298
Predaj služieb	4 334	10 239
Predaj tovaru	12 715	13 844
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.		
Nákup materiálu	0	496
Nákup dlhodobého majetku	63 500	0
Nákup služieb	373 367	205 592
Predaj výrobkov	4 973	3 637
Predaj služieb	0	330
CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s.		
Nákup materiálu	179 439	133 471
Nákup služieb	599	3 249
Predaj výrobkov	455 808	621 207
Predaj služieb	0	560
Predaj tovaru	690	8 718
Iné - predaj odpadu	6 772	5 772

	Hodnota v EUR	
Spriaznená osoba	2015	2014
STROJCHEM, a.s.		
Nákup materiálu	38 884	61 782
Nákup tovaru	0	5 940
Nákup služieb	88 781	64 951
Nákup dlhodobého majetku	14 378	0
Predaj tovaru	0	1 800
FINCHEM, a.s.		
Nákup služieb	127 899	96 164
CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.		
Nákup energií	4 413 229	4 276 393
CHEMOSVIT CHEDOS, s.r.o.		
Nákup služieb	220 569	180 703
SBS CHEMOSVIT, s.r.o.		
Nákup služieb	59 977	59 977

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2015	31.12.2014
	EUR	EUR
pohľadávky z obch. styku (PrAT SP TERICHEM-LUCK)	5 920 543	8 741 368
pohľadávky z obchodného styku (Terichem Tervakoski LTD)	18 747	34 029
pohľadávky z obchodného styku (TERICHEM TRADE LLC)	418 270	0
pohľadávky z obchodného styku - prepojené ÚJ	6 357 560	8 775 397
pohľadávky z obchodného styku (CHEMOSVIT, a.s.)	0	812
pohľadávky z obchodného styku (Ab Rani Plast OY)	7 682	28 883
pohľadávky z obchodného styku (CHEMOSVIT FÓLIE, a.s.)	1 711 099	1 255 028
pohl. z obch. styku (CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s.)	28 495	34 749
pohľadávky z obchodného styku - podielová účasť	1 747 275	1 319 472
ost. pohl. v r. podiel. účasti (PrAT SP TERICHEM-LUCK)	0	2 062 686
ostatné pohl. v rámci podielovej účasti	0	2 062 686
Spolu aktíva	8 104 835	12 157 555
záv. z obchod. styku (PrAT TERICHEM-LUCK)	421 465	263 719
záväzky z obchodného styku - prepojené ÚJ	421 465	263 719
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT, a.s.)	11 482	56 979
záväzky z obchodného styku (AB RANI Plast OY)	0	10 666
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT FÓLIE, a.s.)	9 704	50 773
záv. z obch. styku (CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s.)	12 559	9 554
záväzky z obchodného styku (STROJCHEM, a.s.)	22 100	7 956
záväzky z obchodného styku (FIBROCHEM, a.s.)	0	115 253
záväzky z obchodného styku (FINCHEM, a.s.)	8 635	5 534
záv. z obch. styku (CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.)	418 441	389 003
záv. z obch. styku (CHEMOSVIT CHEDOS, s.r.o.)	42 782	40 564
záväzky z obchodného styku - podielová účasť	525 703	251 181
finančná pôžička (Terichem Tervakoski Oy)	1 500 000	1 000 000
úroky z fin. pôžičky (Terichem Tervakoski Oy)	3 986	564
ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	1 503 986	1 000 564
finančná pôžička (Ab Rani Plast OY)	3 500 000	3 500 000
úroky z fin. pôžičky (Ab Rani Plast OY)	13 233	15 239
ostatné záväzky v rámci podiel. Účasti	3 513 233	3 515 239
Spolu pasíva	5 964 387	5 030 703

2) Informácie o príjmoch a výhodách členov orgánov

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2014: 9 030 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti boli vo výške 0 EUR (v roku 2014: 12 330 EUR).

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

ČL. VIII - OSTATNÉ INFORMÁCIE

- 1) **Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme**
Bez obsahovej náplne.
- 2) **Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU):**
Bez obsahovej náplne.
- 3) **Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§23d/6 ZoU):**
Bez obsahovej náplne.

ČL. IX - PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
	a	b	c	d	e
Základné imanie	6 373 248	0	0	0	6 373 248
Základné imanie	6 373 248	0	0		6 373 248
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	1 275 000	0	0	0	1 275 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 275 000	0	0	0	1 275 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	30 640	0	0	0	30 640
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	30 640	0	0	0	30 640
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-7 474 742	1 102 717	0	0	-6 372 025
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-7 477 715	1 102 717	0	0	-6 374 998
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	2 973	0	0	0	2 973
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	18 908 841	0	0	1 743 232	20 652 073
Nerozdelený zisk minulých rokov	18 908 841	0	0	1 743 232	20 652 073
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 743 232	3 329 932	0	-1 743 232	3 329 932
Spolu	20 856 219	4 432 649	0	0	25 288 868

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2014				31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 373 248	0	0	0	6 373 248
Základné imanie	6 373 248				6 373 248
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy		0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	1 275 000	0	0	0	1 275 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 275 000	0	0	0	1 275 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	30 640	0	0	0	30 640
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	30 640				30 640
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-2 667 772	0	4 806 970	0	-7 474 742
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-2 670 745	0	4 806 970	0	-7 477 715
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	2 973	0	0	0	2 973
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	17 304 740	0	0	1 604 101	18 908 841
Nerozdelený zisk minulých rokov	17 304 740	0	0	1 604 101	18 908 841
Neuhradená strata minulých rokov		0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 604 101	1 743 232	0	-1 604 101	1 743 232
Spolu	23 919 957	1 743 232	4 806 970	0	20 856 219

ČL. X - PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	2015	2014
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z.	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	4 172 981	2 335 108
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.13) (+/-)	3 189 361	3 809 330
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 641 259	2 612 618
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 (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-1 542 812	4 466 378
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-178 864	177 783
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	491 267	688 248
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-21 767	-62 693
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	1 276	1 530
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	1 799 002	-4 074 534
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	829 888	-3 761 117
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 301 234	-7 223 817
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	535 827	1 690 925
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-2 007 173	1 771 775
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S+A1+A2)	8 192 230	2 383 321
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	21 767	62 693
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-491 267	-688 248

A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1 až A.6)	3 549 749	-577 342
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-843 049	-591 876
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9)	6 879 681	1 165 890
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	12 192	-12 103
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-3 010 034	-427 856
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 obchodovanie (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	3 200	62 100
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 obchodovanie (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Príjmy z dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0

B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.20)	-2 994 642	-377 859
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5..	Výdavky na obstaranie alebo odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou jednotkou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (C.2.1 až C.2.10)	-3 822 956	-832 521
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	99 054 958	71 956 824
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-102 707 574	-72 836 156
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	500 000	1 000 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	-300 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z použ. majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	-670 340	-653 189
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C.2.10.	výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.4.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0

C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. Až C.9.)	-3 822 956	-832 521
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	62 083	-44 490
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	182 487	226 976
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	244 570	182 487
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	244 570	182 486

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Spoločnosť disponovala v roku 2015 kontokorentnými úvermi účtovanými na príslušných účtoch 221, ale vzhľadom na skutočnosť, že zostatky týchto účtov boli významnú časť roka v zápornom zostatku, spoločnosť ich nepovažovala za peňažné prostriedky, ale za bankové úvery.