

I. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Založenie spoločnosti:****TATRAFAN, s.r.o.**

Štúrova 101

059 21 Svit

IČO: 36448281

DIČ: 2020015800

Spoločnosť CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a. s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 9.1.1997 a do obchodného registra bola zapísaná 23.7.1997 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sa, vložka 10028 / P). Od 29.11.2016 bola Spoločnosť CHEMOSVIT ENVIRONCHEM, a.s. premenovaná na Spoločnosť TATRAFAN, s.r.o. (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel: Sro, vložka 33726/P).

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba obalov, výrobkov, platní, hadíc a profilov z plastov
- výroba základných organických chemických látok
- výroba priemyselných hnojív
- výroba drevených obalov
- výroba tovaru z papiera a lepenky
- sprostredkovanie obchodu s výrobkami z plastov, dreva a papiera
- podnikateľské poradenstvo
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadom

c) Počet zamestnancov

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

Názov položky	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	49	54
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	45	51
počet vedúcich zamestnancov	7	7

d) Údaje o neobmedzenom ručení

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení, za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím jediného akcionára CHEMOSVIT, a.s. dňa 23. mája 2016.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 bola uložená do Registra účtovných závierok 21.marca 2016. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 bola uložená 21. marca 2016. Oznámenie o dátume schválenia Účtovnej závierky bolo uložené 10. júna 2016. Výročná správa Spoločnosti a Správa audítora o overení súladu Výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená 27.decembra 2016.

h) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 16. mája 2008 schválilo spoločnosť :

AUDIT CONSULTING, s.r.o.

Duklianskych hrdinov 2473/A

093 01 Vranov nad Topľou

licencia SKAu č.52.

ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

i) Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti CHEMOSVIT, a.s.. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti alebo na Okresnom súde - Obchodný register, Grešova 6 Prešov, Oddiel Sa vložka č.136/P.

Materská účtovná jednotka CHEMOSVIT, a.s. má povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa Zákona o účtovníctve 431/2002 Z. z. §22 ods.10. Zostavením len individuálnej účtovnej závierky materskej účtovnej jednotky by sa významne ovplyvnil úsudok o finančnej situácii, nákladoch, výnosoch a výsledku hospodárenia za konsolidovaný celok.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

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

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Neaktuálne.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny 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.

2. Dlhodobý nehmotný 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.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok (okrem softvéru), ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je rovná alebo nižšia ako suma podľa daňového zákona (2 400 EUR), sa zaúčtuje jednorazovo pri uvedení do používania do nákladov na účet 518 - Služby.

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Neaktuálne.

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny 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.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania.

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný 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.

Drobný dlhodobý hmotný majetok (okrem výpočtovej techniky), ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je rovná alebo nižšia ako suma podľa daňového zákona (1 700 EUR) , ako aj technické zhodnotenie v hodnote rovnjej alebo nižšej ako suma podľa daňového zákona (1700 EUR), sa zaúčtuje pri uvedení do používania na príslušný účet 501 – Spotreba materiálu.

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

Neaktuálne.

Pozemky, umelecké diela a zbierky a predmety z drahých kovov sa neodpisujú.

7. Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

8. Zásoby obstarané kúpou

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

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

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.

Nakupované zásoby sa oceňujú systémom :

- a) okamžitých reálnych cien
- b) systémom vnútro podnikových skladových cien pri „kalkulačných položkách“,

V priebehu účtovného obdobia sme používali spôsob A účtovania zásob s použitím kalkulačných účtov 111 a 131. Po spracovaní došlej faktúry s príjmom na sklad sa celá hodnota preúčtuje na účet 112 - Materiál na sklade, alebo 132 - Tovar na sklade a v predajniach, v osobitnom analytickom členení obsahujúcom hodnotu materiálu a obstarávacích nákladov.

Oceňovanie systémom okamžitých reálnych cien - pri výdaji materiálu a tovaru do spotreby zo všetkých skladov sa postupuje metódou FIFO, kedy prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob. Hodnota obstarávacích nákladov sa rozvrhuje prostredníctvom koeficientu a hodnoty výdaja skladu v bežnom mesiaci, pričom koeficient k

$$k = \frac{\text{poč. stav ON} + \text{prírastok ON v bežnom mesiaci}}{\text{poč. stav skladu} + \text{prírastok skladu v bežnom mesiaci}}$$

Oceňovanie materiálu na sklade sa vykonáva aj systémom vnútro podnikových skladových cien pri „kalkulačných položkách“.

Rozdiely medzi cenami uvedenými na faktúrach a cenami na skladoch sa účtujú na osobitný analytický účet k účtu 112 končiaci 5.

Výdaj do spotreby z kalkulačných skladov sa uskutočňuje v stálych vnútro podnikových cenách na ľarchu 501 – Spotreba materiálu. Rozvrhovanie podielu cenových rozdielov pri vyúčtovaní spotreby materiálu sa vypočíta

z hodnoty cenových rozdielov za daný mesiac a nerozvrhutej masy cenových rozdielov z predchádzajúcich mesiacov prostredníctvom koeficientu k, kde

$$k = \frac{\text{Poč. stav cenových rozdielov} + \text{prírastky cenových rozdielov}}{\text{Poč. stav skladu} + \text{prírastky skladu}} \times \text{spotreba}$$

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

Vlastné náklady zahrňujú :

- Priame materiálové náklady
- Priame mzdy
- Ostatné priame náklady
- Výrobná réžia

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

10. Zásoby obstarané iným spôsobom

Neaktuálne.

11. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky.

12. 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.

13. Krátkodobý finančný majetok

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

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

15. Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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.

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

16. 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.

17. Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

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

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

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

18. 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.

19. 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.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastníka.

20. Majetok obstaraný v privatizácii

Neaktuálne.

21. Splatná daň z príjmov a odložená daň

Splatná daň z príjmov sa účtuje osobitne daň z bežnej činnosti a osobitne daň z mimoriadnej činnosti. Do bežnej činnosti sa zahŕňa hospodárska činnosť a finančná činnosť účtovnej jednotky.

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

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

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok (doba odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy)

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

<i>Druh majetku</i>	<i>Predpokladaná doba používania v mesiacoch</i>	<i>Metóda odpisovania</i>	<i>Mesačná odpisová sadzba</i>
Softvér	48	lineárna	1/48
Oceniteľné práva	48	lineárna	1/48

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

<i>Druh majetku</i>	<i>Predpokladaná doba používania v rokoch</i>	<i>Metóda odpisovania</i>	<i>Ročná odpisová sadzba</i>
Stavby	30 až 80	lineárna	1,25 až 3,3
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 25	lineárna	25 až 4
Dopravné prostriedky	4 až 17	lineárna	25 až 12,5
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzne	lineárna	rôzna

Pre daňové účely sa vypočítavajú daňové odpisy podľa týchto pravidiel :

- Majetok sa odpisuje na báze sadziieb lineárnych podľa zákona o daniach z príjmov.
- Pokiaľ dôjde v prvom roku odpisovania predmetu k technickému zhodnoteniu predmetu rekonštrukciou alebo modernizáciou, hodnota technického zhodnotenia zvyšuje vstupnú cenu hmotného majetku, ako základ pre výpočet daňových odpisov.

- Pokiaľ dôjde k technickému zhodnoteniu predmetu v druhom a nasledujúcich rokoch odpisovania, hodnota technického zhodnotenia tvorí základ pre "zvýšenú zostatkovú cenu" a tomu odpovedajú odpisy uvedené v § 27 a 28 zákona o daniach z príjmov.
- Algoritmus výpočtu daňových odpisov rovnomerných i zrýchlených je uvedený v § 27 ods. 1 a v § 28 ods. 1,2,3 a je zabudovaný do programov pre výpočet daňových odpisov cestou výpočtovej techniky.
- Pri odpisovaní dlhodobého majetku ktorý sa iba sčasti používa na zabezpečenie zdaniteľného príjmu sa do daňových výdavkov zahŕňa len pomerná časť odpisov.
- Pri formách, modeloch a šablónach podľa zákona o daniach z príjmov, uvedených v § 26 odst.7 sa výška odpisu sa určí rovnomerne pomernou časťou pripadajúcou na každý kalendárny mesiac doby použiteľnosti alebo určeného počtu vyrobených výliskov alebo odliatkov. Začína sa mesiacom, v ktorom boli splnené podmienky na začatie odpisovania – o majetku sa začalo účtovať.

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

O nároku na dotácie 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.

f) 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 výšky opravnej položky, úpravy doby používania alebo spôsobu opotrebovania dlhodobého majetku a výšky rezervy.

Spoločnosť za minimálnu hranicu významnosti považuje 1% sumy príslušného syntetického účtu nákladov alebo výnosov za predchádzajúce účtovné obdobie.

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

g) Cudzia mena

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

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

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

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

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

h) Výnosy

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

III. INFORMÁCIE VYSVETLJÚCE A DOPLŇUJÚCE POLOŽKY SÚVAHY**A. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

1. – 3. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľke „Prehľad o pohybe neobežného majetku“.

Od 19. novembra 2012 má Spoločnosť v nájme LINKU NA REGRANULÁCIU RECASTAR BASIC 85 VAC, inv. č. 107 v obstarávacej cene 445 099 € (zostatková cena účtovná k 31.12.2016 je 312 600,- €).

V máji roku 2004 bol zaradený do používania VSTREKOLIS inv. č. 54 v obstarávacej cene 184 142,63 €, na ktorý bola poskytnutá dotácia vo výške 76 346,01€ z Recyklačného fondu (zostatková cena účtovná k 31.12.2016 je 18 890,38 €).

16.9.2014 bol zaradený do používania VSTREKOLIS KAHR 25110120498 s príslušenstvom inv. č. 112 v obstarávacej cene 551 150,- €, na ktorý bola poskytnutá dotácia vo výške 275 075,- € od Ministerstva hospodárstva SR (zostatková cena účtovná k 31.12.2016 je 459 282,- €).

31.10.2016 bol zaradený do používania Vstrekolis ZHAFIR VENUS II inv. č. 132 v obstarávacej cene 121 023,- €, na ktorý bola poskytnutá dotácia z Recyklačného fondu vo výške 120 000,- € (zostatková cena účtovná k 31.12.2016 je 118 860,- €).

Prehľad účtovných a daňových odpisov v € za r.2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

	Odpisy za rok 2016	
	<i>účtovné v €</i>	<i>daňové v €</i>
Softvér	0	0
Stavby	7 645	6 593
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	210 319	194 345
Drobný dlhodobý majetok	771	771
Spolu :	218 735	201 709

V roku 2016 Spoločnosť prerušila daňové odpisy vo výške 85 810,- €.

IČO 3 6 4 4 8 2 8 1

DIČ 2 0 2 0 0 1 5 8 0 0

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku :

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2016)								Spolu
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. predd. na DNM		
	a	b	c	d	e	f	g	h	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 739	0	0	0	0	0	0	1 739
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	1 568	0	0	0	0	0	0	1 568
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	171	0	0	0	0	0	0	171
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 739	0	0	0	0	0	0	1 739
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	1 568	0	0	0	0	0	0	1 568
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	171	0	0	0	0	0	0	171
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

IČO 3 6 4 4 8 2 8 1

DIČ 2 0 2 0 0 1 5 8 0 0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015)								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Posyt. predd. na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 739	0	0	0	0	0	1 739
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	1 739	0	0	0	0	0	1 739
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 739	0	0	0	0	0	1 739
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	1 739	0	0	0	0	0	1 739
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	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2016)								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutef. veci a súbory hnut. vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 601	3 185 313	0	0	0	600	0	3 189 514
Prírastky	0	215 700	155 264	0	0	0	396 364	89 230	856 558
Úbytky	0	0	8 080	0	0	0	396 964	14 872	419 916
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	219 301	3 332 497	0	0	0	0	74 358	3 626 156
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	870	1 591 229	0	0	0	0	0	1 592 099
Prírastky	0	7 645	211 090	0	0	0	0	0	218 735
Úbytky	0	0	8 010	0	0	0	0	0	8 010
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 515	1 794 309	0	0	0	0	0	1 802 824
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	0	2 731	1 594 084	0	0	0	600	0	1 597 415
Stav na konci účtovného obdobia	0	210 786	1 538 188	0	0	0	0	74 358	1 823 332

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015)								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutel. veci a súbory hnut. vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 601	3 124 991	0	0	0	1 200	0	3 129 792
Prírastky	0	0	76 235	0	0	0	59 722	0	135 957
Úbytky	0	0	15 913	0	0	0	60 322	0	76 235
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 601	3 185 313	0	0	0	600	0	3 189 514
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	750	1 387 301	0	0	0	0	0	1 388 051
Prírastky	0	120	203 928	0	0	0	0	0	204 048
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	870	1 591 229	0	0	0	0	0	1 592 099
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	0	2 851	1 737 690	0	0	0	1 200	0	1 741 741
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 731	1 594 084	0	0	0	600	0	1 597 415

b) Prehľad o spôsobe a výške poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Spoločnosť mala poistený dlhodobý majetok v roku 2016 takto :

Poistenie pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí živelnou udalosťou, krádeže			
- dlhodobý hmotný majetok	<i>Allianz</i>	411008878	4 099
Poistenie zodpovedn. za škodu (sublimit)	<i>Allianz</i>	411008876	2 660
Poistenie zodpovedn. za enviroment.škodu	<i>Allianz</i>	411014937	670
Poistenie strojov a zariadení (neúmyselné poškodenie)			
	<i>Allianz</i>	411008880	2 730
Povinné zmluvné poistenie vozidiel			
Multicar PP850AV+Fiat Scudo PP051CR	<i>Allianz</i>	8080046074	601
vysokozdvížné vozíky-flotila			
Havarijné poistenie motorových vozidiel v tom:			
Multicar PP850AV	<i>Allianz</i>	6351000376	111
Fiat Scudo PP051CR	<i>Allianz</i>	7710023452	270
		SPOLU	11 141

c) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok na ktorý je zriadené záložné právo a obmedzené právo s ním nakladať

19.5.2014 bola Záložnou zmluvou na VSTREKOLIS HAITIAN Mars II s príslušenstvom, inv. č. 112, zabezpečená pohľadávka - úver – Zmluva č. 87000364/14 vo výške 440.920,- €.

Výška zálohu bola stanovená vo výške obstarávacej ceny Vstrekolisu a to 551.150,- €.

Veriteľom je SG Equipment Finance Czech Republik s.r.o.

15.12.2014 bola Záložnou zmluvou na Regranulačnú linku, inv. č. 87, zabezpečená pohľadávka – úver – Zmluva KaHR-111SP/SLKXP-1101/0498/32/ZZ01 vo výške 275.575,-€.

Veriteľom je Ministerstvo hospodárstva SR.

V roku 2016 bola Záložnou zmluvou č. 1272/16/06-Z1 na horizontálny vstrekovací stroj INTEC 850 SPII s príslušenstvom, inv. č. 95, zabezpečená pohľadávka – prostriedky poskytnuté z Recyklačného fondu v celkovej najvyššej hodnote istiny pohľadávky 132 000,- €

d) Dlhodobý majetok na základe zmluvy o výpožičke

Neaktuálne.

e) Dlhodobý hnutel'ný a nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností a účtovná jednotka ho užíva

Neaktuálne.

f) Goodwill (spôsob výpočtu jeho hodnoty)

Neaktuálne.

g) Opravná položka k nadobudnutému majetku

Neaktuálne.

h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky

Neaktuálne.

i) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní k 31.12.2016 žiadny dlhodobý finančný majetok.

j), k), l), m), n) Dlhodobý finančný majetok (obstarávacia cena, opravné položky, zmeny, záložné práva, ocenenie)

Neaktuálne.

o) Opravné položky k zásobám

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

a	Stav k 31. 12. 2015 b	Tvorba (zvýšenie) c	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnen. d	Zúčtovanie opr. pol. Z dôvodu vyradenia majetku z účt. e	Stav k 31. 12. 2016 f
Materiál	0	6 966	0	0	6 966
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 069	0	610	0	459
Výrobky	12 601	0	0	0	12 601
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Spolu	13 670	6 966	610	0	20 026

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob, pomalej obrátkovosti zásob.

Opravná položka bola tvorená v roku 2016 na materiál:

	50-100 dní	101-200 dní	201-365 dní	nad 1 rok	nad 2 roky	€
Materiál	0	0	0	0	6 966	6 966
SPOLU	0	0	0	0	6 966	6 966
OP %	20%	30%	50%	75%	100%	€
Materiál	0	0	0	0	6 966	6 966
SPOLU OP v €	0	0	0	0	6 966	6 966

Opravná položka bola tvorená v roku 2016 na nedokončenú výrobu:

	50-100 dní	101-200 dní	201-365 dní	nad 1 rok	nad 2 roky	€
Nedokončená výroba	0	0	0	0	459	459
SPOLU	0	0	0	0	459	459
OP %	20%	30%	50%	75%	100%	€
Nedokončená výroba	0	0	0	0	459	459
SPOLU OP v €	0	0	0	0	459	459

Opravná položka bola tvorená v roku 2016 na výrobky:

	50-100 dní	101-200 dní	201-365 dní	nad 1 rok	nad 2 roky	€
Sklad č. 08-výrobky	9 396	10 127	2 251	6 302	1 831	29 907
SPOLU ZÁSoby	9 396	10 127	2 251	6 302	1 831	29 907
OP %	20%	30%	50%	75%	100%	€
Sklad č. 08-výrobky	1 879	3 038	1 126	4 727	1 831	12 601
SPOLU OP v €	1 879	3 038	1 126	4 727	1 831	12 601

Spoločnosť mala poistené zásoby v roku 2016 takto :

Názov	Poišťovňa	Číslo zmluvy	%o	€
poistenie pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí živelnou udalosťou, zásoby-materiál nedokončená výroba výrobky	Allianz	z 411008878	0,685	245

- p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a obmedzené právo s nimi nakladať**
Neaktuálne.
- q) Údaje o zákazkovej výrobe**
Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.
- r) Opravné položky k pohľadávkam**
Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je uvedený v nasledujúcej tabuľke

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 659	195	1 083	0	771
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	1 659	195	1 083	0	771

s) Pohľadávky

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

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	86 829	33 651	120 480
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účt. jednotkám	9 706	0	9 706
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účesti okrem prepojených jednotiek	15 510	41	15 551
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	60 404	0	60 404
Iné pohľadávky	633	0	633
Krátkodobé pohľadávky spolu	173 082	33 692	206 774

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	125 852	39 574	165 426
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účt. jednotkám	14 243	17 457	31 700
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účesti okrem prepojených jednotiek	12 558	0	12 558
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	37 713	0	37 713
Iné pohľadávky	459	0	459
Krátkodobé pohľadávky spolu	190 825	57 031	247 856

u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom a s obmedzeným právom s nimi nakladať
Neaktuálne.

v) Odložená daňová pohľadávka
Neaktuálne.

w) Významné položky krátkodobého finančního majetku

Název položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	1 449	792
Účty v bankách	448	401
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 897	1 193

Pre účely vykazovania peňažných tokov zahŕňajú peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty nasledujúce položky:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty	1 897	1 193
Kontokorentný účet	-309 924	-155 537
Spolu	-308 027	-154 344

x),y),za) Krátkodobý finančný majetok - opravné položky, záložné právo, obmedzené právo s ním nakladať, ocenenie reálnou hodnotou
Neaktuálne.

zb) Významné položky časového rozlišení nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
<i>Časové rozlišenie</i>		
Náklady budúcich období - dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období - krátkodobé		
NBO - služby	2 159	1 483
Príjmy budúcich období - dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období - krátkodobé	0	5
Spolu	2 159	1 488

zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u prenajímateľa
Neaktuálne.

B. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:****1. Opis základného imania**

Počet akcií	22 000 ks kmeňových, zaknihovaných akcií, na meno
Hodnota akcií	33,1939 €
Splatené základné imanie	730 266 €

2. Hodnota upísaného základného imania 730 266 €**3. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2015 vo výške 7 294 € takto:**

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

Prídel do zákonného rezervného fondu	730
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	6 564
Výplata dividend	
Výplata tantiémov	0
Spolu	7 294

4. Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou

Neaktuálne.

5. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Neaktuálne.

b) Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	31.12.2015				31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	33 085	20 652	35 164	200	20 652
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	20 632	17 552	20 632	0	17 552
Rezerva na overenie a zverejnenie účtovnej závierky	2 700	2 700	2 700	0	2 700
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	8 534	0	8 534	0	0
Iné	200	400	0	200	400
Nevyfakturované dodávky majetku	1 019	0	1 019	0	0

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

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 31.12.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2015 f
	Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	35 164	33 085	35 164	200	33 085
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	24 851	20 632	24 851	0	20 632
Rezerva na overenie a zverejnenie účtovnej závierky	2 700	2 700	2 700	0	2 700
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	4 689	8 534	4 689	0	8 534
Iné	200	200	0	200	200
Nevyfakturované dodávky majetku	2 724	1 019	2 724	0	1 019

Zákonné rezervy

Rezerva na nevyčerpané dovolenky bola tvorená na základe podkladov z podsystemu miezd.

Rezerva na overenie účtovnej závierky vo výške 2700 € bola vytvorená na základe zmluvy o audítorskej činnosti.

Nedaňová rezerva – iná bola tvorená na základe predpokladu nezúčtovania všetkých nákladov týkajúcich sa prevádzky roku 2016.

c), d) Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Záväzky po lehote splatnosti	5 866	1 386
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	314 768	303 033
Krátkodobé záväzky spolu	320 634	304 419
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	43 544	186 214
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	43 544	186 214

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom

Neaktuálne.

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2016	2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-646 755	-663 781
odpočítateľné		
zdaniteľné	646 755	663 781
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	95 758	75 463
odpočítateľné	95 758	75 463
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-115 709	-129 430
Zmena odloženého daňového záväzku	-13 721	-787
Zaúčtovaná ako náklad	-13 721	-787
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

Odložené daňové záväzky	-135 818	-146 032
Odložené daňové pohľadávky	20 109	0
	-115 709	-146 032

g) Závazky zo sociálneho fondu

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

Názov položky	2016	2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 759	4 994
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 224	6 131
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>6 224</i>	<i>6 131</i>
Čerpanie sociálneho fondu	7 337	8 366
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 646	2 759

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

h) Vydané dlhopisy

Neaktuálne.

i) Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	b	c	d	e	f	g
	mena	úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016	Suma istiny v eurách k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
Dlhodobé bankové úvery						
				0	0	0
				0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Slovenská sporiteľňa kontokorent	EUR	EONIA EUR +marža	mesačne	309 924	309 924	155 537
Spolu				309 924	309 924	155 537

Kontokorent v Slovenskej sporiteľni – možnosť čerpania do výšky 400 000 €.

krytie : vlastná bianko zmenka vystavená s avalom CHEMOSVIT, a.s.

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé:	0	24 246
Výnosy budúcich období dlhodobé:	321 121	236 949
dotácia na nákup VSTREKOLIS CS 102 z recyklačného fondu	2 272	7 725
dotácia na nákup VSTREKOLIS s prísl. z Ministerstva hospod.	209 573	229 224
dotácia na nákup ZHAFIR VENUS II z recyklačného fondu	109 276	
Výnosy budúcich období - krátkodobé:	33 684	25 104
dotácia na nákup VSTREKOLIS CS 102 z recyklačného fondu	5 453	5 453
dotácia na nákup VSTREKOLIS s prísl. z Ministerstva hospod.	19 651	19 651
dotácia na nákup ZHAFIR VENUS II z recyklačného fondu	8 580	
Spolu	354 805	286 299

Spoločnosť dostala dotáciu od Recyklačného fondu v hodnote 76 346 € na nákup DHM - VSTREKOLIS CS 1025/400 v obstarávacej cene 181 996 €. Výnosy sú zúčtované mesačne v hodnote 454 € (14 rokov – účtovné odpisy).

V roku 2014 dostala príslub na dotáciu z Ministerstva hospodárstva v hodnote 275 575 € na nákup DHM – VSTREKOLIS HAITIAN MARS s príslušenstvom v obstarávacej cene 551 150 €. Výnosy sú zúčtované vo výške 1 638 € mesačne. Dotácia bola v roku 2014 prisľúbená, ale na účet bola pripísaná 12.5.2015 vo výške 275 075 €.

V roku 2016 spoločnosť dostala dotáciu z Recyklačného fondu vo výške 120 000 € na nákup vstrekolisu ZHAFIR VENUS II v obstarávacej cene 121 023 €. Výnosy sú zúčtované vo výške 715 € mesačne.

k), l) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť v roku 2016 neuzatvárala derivátové finančné operácie s bankami (forwardy a opcie).

a) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu:

V rámci krátkodobých a dlhodobých záväzkov Spoločnosť eviduje aj záväzky z prenájmu:

LZ č.8100089312 LINKA NA REGRANULÁCIU RECOSTAR BASIC 85 VAC (zo dňa 19.11.2012)

Názov položky	2016			2015		
	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
a	b	c	d	e	f	g
Istina	69 803	0	0	82 071	69 846	0
Finančný náklad	715	0	0	2 539	713	0
Spolu	70 518	0	0	84 610	70 559	0

IV. INFORMÁCIE VYSVETLJÚCE A DOPLŇUJÚCE POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**A. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****a) Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu	Tovar		Vlastné výrobky		Služby		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Slovensko	18 611	18 609	714 229	896 612	213 331	210 033	946 171	1 125 254
Zahraničie	97 794	76 028	1 578 213	1 843 257	0	0	1 676 007	1 919 285
Spolu	116 405	94 637	2 292 442	2 739 869	213 331	210 033	2 622 178	3 044 539

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je +127 373 €. (V roku 2015 zmena stavu zásob vlastnej výroby predstavovala pokles o 104 760 €.) Vychádzajúc zo súvahových položiek v r.2015 predstavuje nárast o 127 373 €, ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2016		2015		Zmena stavu vnútro- organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2016	2015	
a	b	c	d	e	f	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	38 920	17 240	36 691	21 680	-19 451	
Výrobky	312 591	207 509	299 966	105 082	-92 457	
Zvieratá	0	0	0	0	0	
Spolu	351 511	224 749	336 657	126 762	-111 908	
Manká a škody	x	x	x	0	0	
Reprezentačné	x	x	x	0	0	
Dary	x	x	x	0	0	
Opravná položka	x	x	x	-610	-7 148	
Zmena stavu vnútro- organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				127 373	-104 760	

c) Aktivácia nákladov, d) výnosy z hospodárskej činnosti, e) výnosy z finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2016	2015
c) Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	2604	1915
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	2604	1915
d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	58742	29833
Tržby z predaja nehnut. Majetku	26070	0
Dotácie na hospodársku činnosť	3242	4554
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	27248	25092
Emisné kvóty	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	2182	187
e) Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Vkladaného majetku		
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
Výnosové úroky	0	0

f) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	2 292 442	2 739 869
Tržby z predaja služieb	213 331	210 033
Tržby za tovar	116 405	94 637
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	2 622 178	3 044 539

B. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch:**

Názov položky	2016	2015
a) Náklady na poskytnuté služby, z toho:	446 488	449 495
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 700</i>	<i>2 700</i>
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 700	2 700
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>443 788</i>	<i>446 795</i>
nákup licencií	0	0
doprava	89 512	83 078
náklady na reprezentáciu	689	1 210
prenájom (lízingu)	0	0
nájomné	133 260	102 639
účtovnícke služby	60 480	103 480
právne a ekonomické poradenstvo	1 630	210
ostatné služby	158 217	156 178
b) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 349	10 476
Dary	0	0
Zúčtovanie rezervy	0	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	11 349	10 476
c) Finančné náklady, z toho:	12 547	18 068
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>21</i>	<i>2</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	21	2
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>12 526</i>	<i>18 066</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Náklady na derivátové operácie	0	0
Bankové poplatky	1 835	1 873
Úroky z bankových kontokorentných účtov a úverov	7 963	11 038
Úroky z finančných výpomocí	167	804
Úroky z finančného lízingu	2 539	4 344
Ostatné finančné náklady	22	7
d) Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	0	0

V roku 2010 doručila spoločnosť svoje rozhodnutie o ukončení nezahrňovania kurzových rozdielov do základu dane podľa § 17 ods. 17 zákona č.595/2003Z.z. o dani z príjmov platnom znení daňovému úradu.

INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

a) až e) Informácie k odloženým daniam sú v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	5 883	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	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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

f) až g) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením – číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov a zmena sadzby dane z príjmov.

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-24 343	x	x	9 486	x	x
teoretická daň	x	-5 355	22%	x	2 087	22%
Daňovo neuznané náklady	57 509	12 652	22%	54 013	11 883	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-19 753	-4 346	22%	-49 958	-10 991	22%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	22%	0	0	22%
Umorenie daňovej straty	0	0	22%	0	0	22%
Zmena sadzby dane	0	0	22%	0	0	22%
Iné	0	0	22%	0	0	22%
Spolu	13 413	2 951	22%	13 541	2 979	22%
Splatná daň z príjmov	x	2 951	22%	x	2 979	22%
Odložená daň z príjmov	x	-13 721	22%	x	-787	22%
Celková daň z príjmov	x	-10 770		x	2 192	

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**A. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny nájom) od Chemosvitu a.s. dlhodobý majetok v hodnote 44 778 € . Nájomná zmluva je uzatvorená s možnosťou výpovede v určených prípadoch a obnovuje sa dodatkom každý rok.

Spoločnosť má v nájme (operatívny nájom) od FINCHEMU, a.s. dlhodobý majetok v hodnote 88 397 €. Zmluva sa obnovuje dodatkom každý rok.

Prehľad o podsúvahových položkách

Názov položky	2016	2015
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	133 174	2 320 611
Založený hmotný majetok	958 725	551 150
Iné položky		
CELKOM	1 091 899	2 871 761

B. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

a) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a podobne

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky zo súdnych rozhodnutí, neposkytla žiadne záruky , nemá žiadne podmienené záväzky zo všeobecne platných právnych predpisov ani zmluvy o podriadenom záväzku.

b) opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky voči spriazneným osobám.

c) opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v účtovníctve, sa týkajú lízingových splátok v budúcich obdobiach.

Spoločnosť má povinnosť od 1.1.2017 do konca trvania LZ ešte zaplatiť úrok vo výške 715 €. Celá výška úrokov od 1.1.2017 do 15.10.2017 vo výške 715 € sa týka LZ Linky na regranuláciu RE COSTAR BASIC 85 VAC.

Iné finančné povinnosti spoločnosť neeviduje.

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

K 1. januáru 2017 si spoločnosť TATRAFAN, s.r.o. prenajala od spoločnosti TERICHEM, a.s. zariadenia na výrobu obalových fólií. K uvedenému dátumu bolo do stavu zamestnancov spoločnosti prijatých 97 pracovníkov zabezpečujúcich výrobu a predaj obalových fólií. K 2. januáru 2017 odkúpila spoločnosť Ab Rani Plast Oy od CHEMOSVIT, a.s. 50% podiel v spoločnosti TATRAFAN, s.r.o. Uvedené operácie boli vykonané s cieľom ďalšieho rozvoja obalových fólií.

VII. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH**A. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY****a) Výška priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie**

Celkové príjmy členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 15.850 € a to v členení - odmeny predstavenstva 6.950 € a odmeny dozornej rady vo výške 8.900 € (v roku 2015: 19.550 €).

b) výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Neaktuálne.

c) pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

Neaktuálne.

d) hlavné podmienky poskytnutia záruk alebo iného zabezpečenia

Neaktuálne.

e) celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

Neaktuálne.

B. INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2016	2015
	c	d
Transakcie s materským podnikom		
Nákup materiálu a tovaru a DHM	29	152
Nájomné	119 167	88 344
Nákup služieb	63 192	104 794
Nákladové úroky	0	804
Ostatné náklady	38 603	11 624
Spolu	220 991	205 718
Predaj prác a služieb	12 439	18 412
Predaj nehnuteľností	26 070	
Spolu	38 509	18 412

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2016	2015
a	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi		
Nákup materiálu a tovaru a DHM	828 206	863 628
Nákup služieb	28 281	33 406
Ostatné náklady	3 637	11 528
Spolu	860 124	908 562
Predaj výrobkov	241 000	356 866
Predaj tovaru a materiálu	0	0
Predaj prác a služieb	170 517	189 360
Spolu	411 517	546 226

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

	31.12.2016	31.12.2015
pohľadávky z obchodného styku (CHEMOSVIT a.s.)	0	1 125
pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	9 706	30 575
pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	15 551	12 558
spolu aktíva	25 257	44 258
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT a.s.)	577	343
záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	3 671	3 888
záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	68 527	77 006
spolu pasíva	72 775	81 237

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

IX. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

a) – n) Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Základné imanie je celé splatené a zapísané do obchodného registra.

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

Položka vlastného imania	2016				
	31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	730 266	0	0	0	730 266
Základné imanie	730 266	0	0	0	730 266
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	259 734	0	0	259 734
Zákonné rezervné fondy	33 100	730	0	0	33 830
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	33 100	730	0	0	33 830
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia min. rokov	221 380	6 564	0	0	227 944
Nerозdelený zisk minulých rokov	221 380	6 564	0	0	227 944
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 294	-13 574	7 294	0	-13 574
Spolu	992 040	253 454	7 294	0	1 238 200

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

Položka vlastného imania	2015				
	31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	730 266	0	0	0	730 266
Základné imanie	730 266	0	0	0	730 266
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	27 000	6 100	0	0	27 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	27 000	6 100	0	0	33 100
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia min. rokov	167 451	53 929	0	0	221 380
Nerозdelený zisk minulých rokov	167 451	53 929	0	0	221 380
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	60 029	7 294	60 029	0	7 294
Spolu	984 746	67 323	60 029	0	992 040

X. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH K 31. DECEMBRU 2016

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.

Za peňažné prostriedky spoločnosť považovala stavy na účtoch 211 – Pokladnica, 213 – Ceniny, 261 – Peniaze na ceste a 221 – Bankové účty.

Peňažné ekvivalenty

Peňažné ekvivalenty spoločnosť k 1.1.2016 ani k 31.12.2016 nevlastnila.

**Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy
k 31.12.2016**

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predzadájúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 016	2 015
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-24 344	9 486
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	275 135	184 649
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	218 735	204 049
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 k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	5 469	-7 148
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	42 968	-23 290
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	7 963	11 038
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
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 (+/-)	0	0
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 (+/-)	0	0
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok</i>	-115 628	100 468
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	42 685	281 553
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+,-)	-22 064	-301 385
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-136 249	120 300
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	135 163	294 603
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-7 963	-11 038
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	127 200	283 565
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 895	-6 182
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	Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	124 305	277 383
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-468 016	-54 575

B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	26 070	0
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, kt.sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do invest.činností (-)	0	0
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.18.	Ostané príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.19.	Ostané výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-441 946	-54 575
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	259 734	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 (+)	259 734	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, kt.súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-93 071	-82 081
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-93 071	-82 081

C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-2 706	-5 148
C.4.	Výdavky na vyplatené 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.)	163 957	-87 229
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+,-) (súčet A+B+C)	-153 684	135 579
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-154 343	-289 922
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-308 027	-154 343
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-308 027	-154 343