

Článok I. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

1) Základné informácie o Spoločnosti

Obchodné meno : CHEMOSVIT, a.s.

Sídlo: Štúrova 101, 059 21 Svit

Právna forma : akciová spoločnosť

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

Spoločnosť bola založená 25. marca 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 29. apríla 1993 (Obchodný register Okresného súdu v Prešove, oddiel Sa, vložka 136/P).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prenájom nehnuteľností
- outsourcingové služby pre spoločnosti v skupine a ostatných odberateľov
- ubytovacie a stravovacie služby

Test veľkostnej skupiny:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (2016)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015)	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	90 737 169	88 067 439	áno
Čistý obrat celkom	8 929 471	9 001 280	áno
Počet zamestnancov	189	187	áno

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

2) Ručenie v iných spoločnostiach

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 za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2015 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 6. júna 2016.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Do registra účtovných závierok bola uložená :

- Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 dňa 21. marca 2016,
- Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 dňa 24. marca 2016,
- Oznámenie o dátume schválenia účtovnej závierky k 31. decembru 2015 dňa 10. júna 2016,
- Výročná správa k 31.12.2015 spolu so správou audítora o overení súladu Výročnej správy s účtovnou závierkou dňa 19. septembra 2016.

4) 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.

5) Informácie o skupine.

Spoločnosť zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek zahrňovaných do konsolidovaného celku. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti. Do registra účtovných závierok bola dňa 2. septembra 2016 uložená Konsolidovaná účtovná závierka k 31.12.2015 spolu so správou audítora, výkaz vybraných údajov bol uložený do registra účtovných závierok dňa 28. decembra 2016. Konsolidovaná výročná správa k 31.12.2015 spolu so správou audítora bola uložená do registra účtovných závierok dňa 15. decembra 2016.

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.

6) Priemerný počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	186	187
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:	189	187
počet vedúcich zamestnancov	39	38

Článok 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) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spoločnosť nemá žiadne iné významné transakcie ktoré by neboli popísané v poznámkach.

4) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, inštaláciu a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, zahŕňajúcimi všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

b) Dlhodobý finančný majetok

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

c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: 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.

Nakupované zásoby sa oceňujú systémom :

- okamžitých reálnych cien
- systémom vnútropodnikových 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 vnútropodnikových 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 vnútropodnikových cenách na ťarchu 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

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

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 zahŕňujú :

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

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.

d) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti

Neaktuálne.

e) 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 nevyhnutelné pohľadávky.

f) 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.

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

g) 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 vnútropodnikovej smernici, ak sa týkajú opakovaných plnení a zároveň obdobia december bežného roka a január nasledujúceho roka.

h) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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

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

i) 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.

j) 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.

k) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Zmeny reálnej hodnoty zabezpečeného aktíva alebo záväzkov z dôvodu zabezpečeného rizika sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

l) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (lízing)

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 vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

m) Splatná daň z príjmov a odložená daň

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej osobitným predpisom platnej pre aktuálny rok.

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 odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

n) Cudzí 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 menu euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

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

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, 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.

o) 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.

p) Odpisy

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je dlhodobý majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok (okrem softvéru, ktorého obstarávací cena je vyššia ako 48 €), ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je rovná alebo nižšia ako suma podľa daňového zákona, sa zaúčtuje jednorazovo pri uvedení do používania do nákladov na účet 518 - Služby.

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
Oceniťelné práva	48	lineárna	1/48

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je dlhodobý majetok uvedený do používania.

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

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

Prehľad účtovných a daňových odpisov v € za aktuálne účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

	<i>Odpisy za bežné účtovné obdobie</i>	
	<i>účtovné v €</i>	<i>daňové v €</i>
Softvér	63 969	63 969
Stavby	697 985	1 355 756
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	323 273	210 020
Drobný dlhodobý majetok	28 986	28 986
Spolu :	1 114 213	1 658 731

Z objemu účtovných odpisov bola hodnota 106.156 € zúčtovaná pri likvidácii samostatných hnuťelných vecí.

V roku 2016 Spoločnosť neprerušila daňové odpisy hnuťelného majetku.

Špecifikácia doby odpisovania podľa jednotlivých druhov majetku je spolu s odpisovým plánom založená v účtárni Spoločnosti.

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

q) 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 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.

Článok III. Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy**1) Informácie k položkám – AKTÍVA SÚVAHY****a) Dlhodobý majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt. predd. na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 121 024	14 534	0	0	0	0	1 135 558
Prírastky	0	51 083	0	0	0	51 083	0	102 166
Úbytky	0	375 781	0	0	0	51 083	0	426 864
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	796 326	14 534	0	0	0	0	810 860
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 003 995	14 534	0	0	0	0	999 646
Prírastky	0	63 969	0	0	0	0	0	63 969
Úbytky	0	375 781	0	0	0	0	0	375 781
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	692 183	14 534	0	0	0	0	687 834
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	117 029	0	0	0	0	0	117 029
Stav na konci účtovného obdobia	0	104 143	0	0	0	0	0	104 143

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt. predd. na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 109 052	14 534	0	0	0	0	1 123 586
Prírastky	0	15 019	0	0	0	15 019	0	30 038
Úbytky	0	3 047	0	0	0	15 019	0	18 066
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 121 024	14 534	0	0	0	0	1 135 558
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	944 097	14 534	0	0	0	0	939 748
Prírastky	0	62 945	0	0	0	0	0	62 945
Úbytky	0	3 047	0	0	0	0	0	3 047
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 003 995	14 534	0	0	0	0	999 646
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	164 955	0	0	0	0	0	164 955
Stav na konci účtovného obdobia	0	117 029	0	0	0	0	0	117 029

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutel'. veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské 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	1 316 411	43 070 258	22 836 454	0	0	21 796	1 075 337	0	68 320 256	
Prírastky	26 103	1 310 580	113 786	0	0	0	925 881	0	2 376 350	
Úbytky	33 151	2 297 756	1 784 278	0	0	0	1 902 684	0	6 017 869	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	1 309 363	42 083 082	21 165 962	0	0	21 796	98 534	0	64 678 737	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 804 495	21 831 798	0	0	0	0	0	48 471 268	
Prírastky	0	1 027 754	352 259	0	0	0	0	0	1 380 013	
Úbytky	0	2 297 757	1 784 278	0	0	0	0	0	4 082 035	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 534 492	20 399 779	0	0	0	0	0	45 769 246	
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	1 316 411	24 265 763	1 004 656	0	0	21 796	1 075 337	0	27 683 963	
Stav na konci účtovného obdobia	1 309 363	24 548 590	766 183	0	0	21 796	98 534	0	26 744 466	

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutel'. veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské 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	1 402 505	45 750 698	26 669 726	0	0	24 638	16 539	0	73 864 106	
Prírastky	0	110 603	121 203	0	0	0	1 368 521	0	1 600 327	
Úbytky	86 094	2 791 043	3 954 475	0	0	2 842	309 723	0	7 144 177	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	1 316 411	43 070 258	22 836 454	0	0	21 796	1 075 337	0	68 320 256	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 491 247	25 396 832	0	0	83	0	0	52 723 137	
Prírastky	0	2 104 291	389 441	0	0	0	0	0	2 493 732	
Úbytky	0	2 791 043	3 954 475	0	0	83	0	0	6 745 601	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 804 495	21 831 798	0	0	0	0	0	48 471 268	
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	1 402 505	26 259 451	1 272 894	0	0	24 555	16 539	0	28 975 944	
Stav na konci účtovného obdobia	1 316 411	24 265 763	1 004 656	0	0	21 796	1 075 337	0	27 683 963	

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť mala poistený dlhodobý hmotný majetok v roku 2016 takto :

Názov	Spôsob (riziko) poistenia	Výška poistnej sumy
poistené :	<i>Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.</i>	
nehnuteľný majetok	živelné riziko	41 904 000 €
hnuteľný majetok	živelné riziko, odcudzenie, vandalizmus	7 430 000 €
povinné zmluvné poistenie vozidiel	<i>Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.</i>	
havarijné poistenie vozidiel	<i>Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.</i>	

V roku 2016 uhradila Spoločnosť za poistenie majetku celkom 44.185 €. Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. priznala Spoločnosti bonifikáciu – vrátenie časti poistného za priaznivý škodový priebeh vo výške 20.000 €.

b) Vlastnícke právo

Spoločnosť má dlhodobý nehnuteľný majetok, ktorý využíva ku dňu schválenia účtovnej závierky, zapísaný v katastri nehnuteľností. Spoločnosť nemá majetok obstaraný finančným prenájomom a ani majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke ani cudzí majetok zverený do správy.

c) Záložné právo

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

d) Goodwill

Spoločnosť nemá majetok, ktorým je goodwill.

e) Výskumná a vývojová činnosť

Neaktuálne.

f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	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					
CHEMOSVIT FOLIE, a.s. Svit	100,00%	100,00%	27 134 949	1 595 696	27 134 949
LUCKCHIM Luck Ukrajina	71,49%	71,49%	344 916	-24 544	0
STROJCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	8 697 306	-301 079	8 697 306
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	8 205 308	-398 555	8 205 308
LUCKPLASTMASS Luck Ukrajina	89,72%	89,72%	479 026	-25 619	26 363
TATRAFAN, s.r.o. Svit	100,00%	100,00%	1 238 201	-13 574	1 238 201
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
TERICHEM, a.s.	49,91%	49,91%	29 362 218	3 871 366	14 654 683
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Tatranská odpadová spoločnosť Žakovce - ostatné CP (nevýznamný podiel)	16,00%	16,00%	1 978 564	390 547	316 570 13 353
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s. Svit					0
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	60 286 733

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	Bezprostredne predchádzajúce 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					
CHEMOSVIT FOLIE, a.s. Svit	100,00%	100,00%	25 204 897	1 471 707	25 204 897
LUCKCHIM Luck Ukrajina	71,49%	71,49%	403 371	-59 030	0
STROJCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	5 198 385	-385 658	5 198 385
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	8 492 786	32 675	7 600 166
LUCKPLASTMASS Luck Ukrajina	89,72%	89,72%	551 798	36 749	133 443
TATRAFAN s.r.o. Svit	100,00%	100,00%	992 040	7 294	992 040
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
TERICHEM, a.s.	50,00%	50,00%	25 288 868	3 329 932	12 644 434
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Tatranská odpadová spoločnosť Žakovce - ostatné CP (nevýznamný podiel)	16,00%	16,00%	1 848 197	260 180	295 712
					13 353
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	52 975 050

g) i) j) Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 :

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (2016)							Spolu
	Podielové CP a podiely v PÚJ	Podielové CP okrem PÚJ	Ostatné CP a podiely	Pôžičky PÚJ	Pôžičky okrem PUJ	Ostatné pôžičky	Obstaráva ný DFM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 778 931	12 644 434	309 065	0	0	0	892 620	53 625 050
Prírastky	7 082 406	2 016 249	20 858	0	0	0	0	9 119 513
Úbytky	909 210	6 000	0	0	0	0	892 620	1 807 830
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	45 952 127	14 654 683	329 923	0	0	0	0	60 936 733
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	650 000	0	0	0	0	0	0	650 000
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	650 000	0	0	0	0	0	0	650 000
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 128 931	12 644 434	309 065	0	0	0	892 620	52 975 050
Stav na konci účtovného obdobia	45 302 127	14 654 683	329 923	0	0	0	0	60 286 733

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 :

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015)							Spolu
	Podielové CP a podiely v PÚJ	Podielové CP okrem PÚJ	Ostatné CP a podiely	Pôžičky PÚJ	Pôžičky okrem PÚJ	Ostatné pôžičky	Obstarávaný DFM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 310 541	10 428 109	271 240	0	0	0	0	53 520 141
Prírastky	1 345 048	2 216 326	37 825	0	0	0	1 892 620	5 491 819
Úbytky	876 658	0	0	0	0	0	1 000 000	1 876 658
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	39 778 931	12 644 434	309 065	0	0	0	892 620	53 625 050
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	650 000	0	0	0	0	0	0	650 000
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	650 000	0	0	0	0	0	0	650 000
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	38 660 541	10 428 109	271 240	0	0	0	0	49 359 890
Stav na konci účtovného obdobia	39 128 931	12 644 434	309 065	0	0	0	892 620	52 975 050

h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

Spoločnosť prepočítala k 31.12.2016 podielové CP v dcérskych ÚJ, v spoločnom podniku TERICHEM, a.s. a tiež realizovateľné CP – Tatranská odpadová spoločnosť, s.r.o. Žakovce na reálnu hodnotu metódou vlastného imania. Ostatné realizovateľné CP neboli prepočítané na reálnu hodnotu, vzhľadom na ich nevýznamnosť.

Vplyv tohto ocenenia na výšku vlastného imania za jednotlivé spoločnosti :

Spoločnosť	Zníženie VI	Zvýšenie VI
CHEMOSVIT FOLIE, a.s. Svät		1 930 052
LUCKCHIM Luck Ukrajina	41 790	
STROJCHEM, a.s. Svät	301 079	
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s. Svät	287 478	
LUCKPLASTMASS Luck Ukrajina	65 291	
TATRAFAN, s.r.o. Svät	13 573	
TERICHEM, a.s. Svät		2 010 249
Tatranská odpadová spoločnosť Žakovce		20 859
Spolu :	709 211	3 961 160

V roku 2014 vytvorila spoločnosť z hľadiska opatrnosti opravnú položku na spoločnosti LUCKCHIM a LUCKPLASTMASS v celkovej výške 650.000 €.

k) Záložné právo k dlhodobému finančnému majetku

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok, na ktoré je zriadené záložné právo, ani dlhodobý finančný majetok, pri ktorých má účtovná obmedzené právo nakladať s ním.

l) Podielové certifikáty

Neaktuálne.

m) Zásoby

Spoločnosť v roku 2016 netvorila opravnú položku k zásobám. V roku 2016 mala poistené zásoby takto :

Názov	Spôsob (riziko) poistenia	Výška poistnej sumy
zásoby	poistenie pre prípad odcudzenia	
ALLIANZ Slovenská poisťovňa, a.s.	alebo zničenia vecí živelnou udalosťou	41 000 €

n) Záložné právo k zásobám

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

o) Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

p) Pohľadávky

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

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 voči prepojeným účtovným jednotkám	442 181	399 256	0	183 071	658 366
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ.voči prepoj. účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	928 460	47 129	1 160	152 573	821 856
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	45 000	45 000	0	0	90 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	30 665	0	30 665	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	1 621 065	491 385	31 825	335 644	1 570 222

Spoločnosť tvorila v roku 2016 opravné položky na pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti viac ako 360 dní voči dcérskej spoločnosti STROJCHEM, a.s. vo výške 658.366 € a opravné položky na ostatné pohľadávky voči dcérskej spoločnosti LUCKPLASTMAS vo výške 90.000 €.

q) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

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

(rok 2016)	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	58 474	2 091 521	2 149 995
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ.voči prepoj.účtov.jednotkám	20 701	8 041	28 742
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	23 204	839 846	863 050
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	1 351 682	371 400	1 723 082
Sociálne poistenie	110 796	0	110 796
Pohľadávky z derivátových operácií	66 498	0	66 498
Iné pohľadávky	47 054	506	47 560
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 678 409	3 311 314	4 989 723

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

(rok 2015)	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	453 696	1 418 828	1 872 524
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ.voči prepoj.účt.jednot.	134 847	9 958	144 805
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	78 411	927 149	1 005 560
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	5 150 000	50 214	5 200 214
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	30 665	30 665
Sociálne poistenie	129 029	0	129 029
Pohľadávky z derivátových operácií	7 894	0	7 894
Iné pohľadávky	60 264	90 000	150 264
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 014 141	2 526 814	8 540 955

r) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom

Spoločnosť neeviduje pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo.

s) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2016 odložený daňový záväzok, jeho popis je zobrazený v Článku III. 2 bod f).

t) Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní k 31.12.2016 žiadny krátkodobý finančný majetok.

u) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	19 804	13 112
Účty v bankách	50 796	72 420
Spolu	70 600	85 532

Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť má peňažné prostriedky poistené proti odcudzeniu – výška poistenej sumy v trezore je 17 000 €. Výška poistenej sumy pri preprave peňazí predstavuje 7 000 €.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty	70 600	85 532
Kontokorentný účet	-438 889	-729 234
Spolu	-368 289	-643 702

x) Vlastné akcie

Neaktuálne.

y) Položky časového rozlíšenia aktív

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	4 944	10 455
NBO - maintenance	2 123	6 842
NBO - ostatné služby	2 821	3 613
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	50 596	39 592
NBO - predplatné	2 945	2 289
NBO - rôzne služby Spolcentrum	4 220	920
NBO - poistenie	331	398
NBO - upgrade,maintenance	39 953	17 764
NBO - rôzne služby	3 147	18 221
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 853	0
PBO - Spolcentrum	1 853	0
Spolu	57 393	50 047

2) Informácie k položkám – PASÍVA SÚVAHY**a) Vlastné imanie***Opis vlastného imania spoločnosti*

Počet akcií	708 816 ks kmeňových, zaknihovaných akcií
Hodnota akcií	menovitá hodnota 1 akcie je 40 €
Splatené základné imanie	28 352 640 €
Upísané vlastné imanie	28 352 640 €

Základné imanie je celé splatené a zapísané do obchodného registra.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 327 659
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	133 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 194 659
Spolu	1 327 659

K 31.12.2016 prepočítala Spoločnosť na reálnu hodnotu CP a podiely v dcérskych spoločnostiach, spoločnom podniku, realizovateľné CP v spoločnosti Tatranská odpadová spoločnosť (metódou vlastného imania) a menové obchody / forwardy a swapy / – zúčtovanie oceňovacích rozdielov z precenenia majetku – spolu zvýšenie 4.247.686 € a zníženie 793.361 €.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 724.805 € rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

Účtovný zisk	724 805
Prídel do zákonného rezervného fondu	73 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	651 805
Spolu	724 805

b) Rezervy

Rezerva na overenie účtovnej závierky riadnej a konsolidovanej vo výške 9 850 € bola vytvorená na základe zmluvy o audítorskej činnosti.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky bola tvorená na základe podkladov z pod systému miezd.

Rezerva na odmeny bola tvorená na základe podkladov z oddelenia mzdovej účtárne.

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

Rezerva na odstupné krátkodobá bola tvorená na základe predpokladu použitia rezervy v roku 2017 z oddelenia mzdovej účtárne a odmeňovania. V roku 2016 bola zrušená časť nepotrebné rezervy vo výške 5 743 €.

Rezerva na odstupné dlhodobá bola tvorená na základe podkladu z oddelenia mzdovej účtárne a odmeňovania v roku 2016 vo výške 3.000 €.

Rezerva na deriváty krátkodobá aj dlhodobá bola vytvorená na základe prepočtu v súvislosti v vývojom cudzích mien od bánk. V roku 2016 bola zrušená časť nepotrebné krátkodobej rezervy vo výške 25.834 €.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - rok 2016				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	125 526	40 005	0	38 526	127 005
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Straty z derivátov - dlhodobá	38 526	37 005	0	38 526	37 005
Odstupné a odchodné do dôchodku	87 000	3 000	0	0	90 000
Ostatné rezervy dlhodobé spolu :	125 526	40 005	0	38 526	127 005
Krátkodobé rezervy, z toho:	329 280	208 954	292 116	34 664	211 454
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	124 028	131 414	121 541	2 487	131 414
Zákonné rezervy krátkodobé spolu :	124 028	131 414	121 541	2 487	131 414
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	3 500	1 263	400	600	3 763
Odmeny pracovníkom	0	11 676	0	0	11 676
Rezerva na overenie a zverejnenie účtovnej závierky	9 850	9 850	9 850	0	9 850
Odstupné zamestnancom	10 000	15 000	4 257	5 743	15 000
Ostatné	400	500	400	0	500
Straty z derivátov - krátkodobá	181 502	39 251	155 668	25 834	39 251
Ostatné rezervy krátkodobé spolu :	205 252	77 540	170 575	32 177	80 040

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - rok 2015

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušeni e	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	210 524	38 526	123 524	0	125 526
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Straty z derivátov - dlhodobá	123 524	38 526	123 524	0	38 526
Odstupné a odchodné do dôchodku	87 000	0	0	0	87 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	319 178	329 280	282 397	36 781	329 280
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	131 416	124 028	123 223	8 193	124 028
Rezerva na overenie a zverejnenie účtovnej závierky	9 200	0	9 200	0	0
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	0	3 500	0	0	3 500
Rezerva na overenie a zverejnenie účt.závierky	0	9 850	0	0	9 850
Odmeny pracovníkom	366	0	366	0	0
Odstupné zamestnancom	15 000	10 000	6 226	8 774	10 000
Straty z derivátov - krátkodobá	162 796	181 502	143 166	19 630	181 502
Iné	400	400	216	184	400

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

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

(rok 2016)	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Ostatné dlhodobé záväzky	1 653 790	0	1 653 790
Dlhodobé prijaté preddavky	3 299	0	3 299
Záväzky zo sociálneho fondu	2 917	0	2 917
Dlhodobé záv.z derivátových operácií	37 005	0	37 005
Odložený daňový záväzok	3 049 291	0	3 049 291
Dlhodobé záväzky spolu	4 746 302	0	4 746 302
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obch.styku voči prepojeným ÚJ	3 201	0	3 201
Záv.z obch.styku v rámci podiel.účasti okrem PÚJ	85 495	14 993	100 488
Ostatné záväzky z obchodného styku	230 985	43 919	274 904
Ost.záv.v rámci podiel.účasti okrem PÚJ	2 012 055	0	2 012 055
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	51 961	0	51 961
Záväzky voči zamestnancom	612 002	0	612 002
Záväzky zo sociálneho poistenia	103 304	0	103 304
Daňové záväzky a dotácie	22 726	0	22 726
Záväzky z derivátových operácií	39 251	0	39 251
Iné záväzky	151 505	0	151 505
Krátkodobé záväzky spolu	3 312 485	58 912	3 371 397

(rok 2015)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
Dlhodobé záväzky			
Ostatné dlhodobé záväzky	1 657 790	0	1 657 790
Dlhodobé prijaté preddavky	3 299	0	3 299
Závazky zo sociálneho fondu	5 406	0	5 406
Dlhodobé záv.z derivátových operácií	38 526	0	38 526
Odložený daňový záväzok	3 070 598	0	3 070 598
Dlhodobé záväzky spolu	4 775 619	0	4 775 619
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obch.styku voči prepojeným ÚJ	1 810	0	1 810
Záv.z obch.styku v rámci podiel.účasti krom PÚJ	7 767	0	7 767
Ostatné záväzky z obchodného styku	325 229	227 247	552 476
Ost.záv.v rámci podiel.účasti okrem PÚJ	1 500 000	0	1 500 000
Závazky voči spoločníkom a združeniu	544 287	0	544 287
Závazky voči zamestnancom	567 887	0	567 887
Závazky zo sociálneho poistenia	114 127	0	114 127
Daňové záväzky a dotácie	128 717	0	128 717
Závazky z derivátových operácií	181 502	0	181 502
Iné záväzky	259 003	0	259 003
Krátkodobé záväzky spolu	3 630 329	227 247	3 857 576

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 694 094	1 699 615
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 694 094	1 699 615
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	3 357 397	3 857 576
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 357 397	3 857 576

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok 3.049.291 € a záväzky zo sociálneho fondu 2.917 €. Informácie o odloženej dani sú uvedené v bode f), informácie o sociálnom fonde sú uvedené v bode g).

Štruktúra pôžičiek za bežné účtovné obdobie a za porovnateľné bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky					
Fyzické osoby	EUR	-	28.02.2018	1 653 790	
Fyzické osoby	EUR	-	28.02.2018		1 657 790

e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

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	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-15 520 918	-15 066 515
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	-15 520 918	-15 066 515
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	992 462	1 093 210
odpočítateľné	992 491	1 093 232
zdaniteľné	-29	-22
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	8 021	16 043
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-3 049 291	-3 070 598
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	-21 306	-12 027
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Nasledujúca tabuľka uvádza rozpis zostatkov odloženej dane na účely vykazovania v súvahe:		
Odložené daňové záväzky	-3 259 399	-3 314 638
Odložené daňové pohľadávky	210 108	244 040
	-3 049 291	-3 070 598

g) Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 406	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	29 268	28 346
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>29 268</i>	<i>28 346</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>31 757</i>	<i>22 940</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 917	5 406

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku alebo prídedom 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:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
bankový úver č.1	EUR	–	rok 2022	937 024	937 024	0
bankový úver č.2	EUR	–	rok 2022	3 103 520	3 103 520	0
bankový úver č.3	EUR	–	rok 2018	3 700 000	3 700 000	5 000 000
bankový úver č.4	EUR	–	rok 2018	14 500 000	14 500 000	16 500 000
Dlhodobé úvery spolu :				22 240 544	22 240 544	21 500 000
Krátkodobé bankové úvery						
bankový úver č.1-časť splatná do 31.12.2017	EUR	–	rok 2017	208 227	208 227	0
bankový úver č.2-časť splatná do 31.12.2017	EUR	–	rok 2017	730 240	730 240	0
bankový úver č.5 krátkodobý	EUR	–	rok 2017	900 000	900 000	0
bankový úver č.6 krátkodobý	EUR	–	neurčený	0	0	1 300 000
bankový úver č.7 krátkodobý	EUR	–	neurčený	2 000 000	2 000 000	2 000 000
kontokorent č.1	EUR	–	rok 2017	268 449	268 449	625 714
kontokorent č.2	EUR	–	rok 2017	76 227	76 227	62 948
kontokorent č.3	EUR	–	neurčený	42 244	42 244	0
kontokorent č.4	EUR	–	neurčený	51 969	51 969	40 572
kreditná karta (ku kontokorentu č.3)	EUR	–	rok 2016	0	0	0
Krátkodobé úvery spolu :				4 277 356	4 277 356	4 029 234

Výška nečerpaných úverových príslužkov k 31.12.2016 v mene Eur s pohyblivou úrokovou sadzbou predstavuje sumu 1.423.816 € pri kontokorentných účtoch a sumu 5.740.140 € pri bankových úveroch (k 31.12.2015 to bolo celkom 6.925.766 €).

V roku 2016 boli uhradené bankové úroky vo výške 299.538 €.

Ručenie za úvery je zmenkou.

Štruktúra krátkodobých finančných výpomocí je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bezprostr. predchádz. účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé finančné výpomoci						
LOBBE, s.r.o. Žakovce	EUR	-	neurčená	0	0	350 000
FINCHEM, a.s.	EUR	-	31.12.2017	2 000 000	2 000 000	1 500 000
				<u>2 000 000</u>	<u>2 000 000</u>	<u>1 850 000</u>

j) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	8 652	8 654
Úroky z bežných účtov uhradené v januári nasl.roka	8 652	8 654
VBO - ostatné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	206	542
Výnosy budúcich období-DAR-dlhodobá časť	206	542
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	58 457	58 150
Závodné stravovanie - stravné lístky na nasledujúci rok	57 863	57 455
Výnosy budúcich období-Spolcentrum-služby	258	359
Výnosy budúcich období-DAR-krátkodobá časť	336	336
Spolu :	67 315	67 346

3) Majetok prenajímaný formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu..

4) Majetok prenajímaný formou finančného prenájmu u nájomcu

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu..

5) Ďalšie informácie o odloženej dani z príjmov

a) – e), g) Ďalšie informácie o odloženej dani z príjmov :

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	139 573	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) 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:	743 593	x	x	1 424 751	x	x
teoretická daň	x	163 590	22%	x	313 445	22%
Daňovo neuznané náklady	554 060	121 893	22%	1 160 106	255 223	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 107 385	-243 625	22%	-2 080 849	-457 787	22%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	22%	0	0	22%
Umorenie daňovej straty	-8 021	-1 765	22%	-8 021	-1 765	22%
Zmena sadzby dane	0	0	22%	0	0	22%
Iné	0	0	22%	0	0	22%
Spolu	182 247	40 094	22%	495 986	109 117	22%
Splatná daň z príjmov	x	40 094	22%	x	109 119	22%
Odložená daň z príjmov	x	-21 306	22%	x	-12 027	22%
Celková daň z príjmov	x	18 788		x	97 092	

Splatná daň z príjmov za bežné účtovné obdobie predstavuje zúčtovanú daň z úrokov z bankových účtov a daň splatnú z bežnej činnosti za rok 2016 spolu vo výške 36.921 €.

6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Spoločnosť má uzatvorené derivátové finančné operácie s bankami (opcie), v roku 2016 obchodovala s menami: NOK, PLN a s úrokovými swapmi.

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie a zabezpečovacích derivátoch:

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	66 498	76 256	
Opcie	66 498	76 256	EUR/CM
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	

Opcie má uzavreté na hodnotu po precenení k 31.12.2016 vo výške -9.758 €, z toho je expirácia v roku 2017 vo výške 27.247 €, v roku 2018 vo výške -37.005 €. Na podsúvahových účtoch v hlavnej knihe k 31.12.2016 sú evidované pohľadávky z opcií vo výške 7.762.897 € a záväzky z opcií vo výške 7.772.654 €.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
	a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	-202 376	0	-33 981
Opcie	0	-202 376	0	-33 981
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0	0

Spoločnosť nemá položky zabezpečené derivátmi.

Článok IV. Informácie ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1) Dopĺňujúce a vysvetľujúce informácie k položkám nákladov a výnosov

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	Prenájom - Spolcentrum a ost.priestory		Ostatné služby		Spolcentrum a LD - wellness, gastro, hotel	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	3 869 334	4 369 291	3 356 392	3 037 099	1 703 745	1 594 890
Zahraničie	0	0	0	0	0	0
Spolu	3 869 334	4 369 291	3 356 392	3 037 099	1 703 745	1 594 890

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

V roku 2016 Spoločnosť neúčtovala o zásobách vlastnej výroby.

c) Položky výnosov pri aktivácii nákladov

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	83 660	80 703
Zamestnanecká strava a občerstvenie	83 660	80 703
Ostatná aktivácia	0	0

d) Ostatné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Prehľad o ostatných položkách výnosov z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	848 642	1 265 366
Tržby z predaja dlhodobého majetku	829 286	1 231 662
Tržby z predaja materiálu	19 356	33 704
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	111 080	122 858
Zmluvné pokuty a penále	900	150
Výnosy z postúpených pohľadávok	68 271	36 694
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	224
Prijaté náhrady škôd od poisťovne	10 536	5 834
Prijaté náhrady škôd od zamestnancov	155	0
Ost.výnosy z HC-úrad práce-dotácia	-11 284	17 452
Preplatok z ročného zúčtovania ZP	5 342	0
Tržby za odpad	2 775	32 439
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	34 385	30 065
Celkom:	959 722	1 388 224

e) Položky osobných nákladov

Prehľad o položkách osobných nákladov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	2 251 969	2 174 645
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	44 582	50 555
Sociálna poisťovňa	625 389	598 402
Zdravotná poisťovňa	230 110	226 839
Iné osobné a sociálne náklady	164 653	148 440
Osobné náklady celkom :	3 316 703	3 198 881

f) Položky finančných výnosov

Prehľad o položkách finančných výnosov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z predaja CP	6 000	0
Dividendy - FOLIE, a.s.	0	1 000 000
Dividendy - FINCHEM a.s.	282	286
Dividendy - Tatranská odpad.spoločnosť	41 629	3 804
Výnosové úroky - prepojené ÚJ	47 921	68 935
Ostatné výnosové úroky	5	1 429
Kurové zisky	448	2 386
<i>- kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>427</i>	<i>1 338</i>
Výnosy z derivátových operácií	144 143	140 717
Ostatné výnosy z finančnej činnosti - Strojchem	200 000	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	194
Celkom finančné výnosy:	440 428	1 217 751

g) Položky nákladov na poskytnuté služby

Prehľad o položkách nákladov na poskytnuté služby je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt.obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
opravy a udržiavanie	483 984	437 517
cestovné	7 341	17 084
náklady na reprezentáciu	33 897	40 887
nájomné	309 957	266 380
stočné	73 132	73 794
ekonomické činnosti	14 280	24 780
zmluvný servis	35 103	39 676
úprava verejných priestorov	12 667	12 657
manipulácia s odpadom	706	84 574
likvidácia odpadu	21 326	155 428
právne služby	57 631	114 399
náklady na auditorské služby	9 850	9 850
maintenance a upgrade	60 130	15 723
ost.slужby - pridelené vozidlá	98 294	69 666
upratovacie služby	47 246	46 620
výkony spojov-telefónne hovory a poštovné	63 952	49 999
ostatné služby	257 857	287 047
Celkom :	<u>1 587 353</u>	<u>1 746 081</u>

h) Položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Prehľad o položkách ostatných nákladov z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt.obdobie
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	826 821	1 594 807
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	812 094	1 580 611
Zostatková cena predaného materiálu	14 727	14 196
Opravné položky k pohľadávkam	490 226	274 203
Tvorba opravenej položky	488 497	281 727
Rozpustenie opravenej položky	1 729	-7 524
Ostatné významné položky nákladov z hospod.činnosti,z toho:	274 145	427 899
Dary	724	1 065
Zmluvné pokuty	0	53
Ostatné pokuty a penále	366	111
Poistenie majetku tuzemské	44 185	87 532
Bonus za bezškodový priebeh rok 2016 - majetok	-20 000	-20 000
Poistenie zodpovednosti za škodu	10 439	10 498
Odpis pohľadávky - postúpenie	68 271	36 694
Odpis pohľadávky	151 882	294 755
Ost.nákl.na hosp.činn.- príspevky práv.osobám	7 021	5 374
DPH neuplatnené	3 593	3 195
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	-12 336	-11 378
Celkom :	<u>1 591 192</u>	<u>2 296 909</u>

i) Položky finančných nákladov

Prehľad o položkách finančných nákladov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt.obdobie
Finančné náklady, z toho:		
Predané CP a podiely	6 000	0
Náklady na derivátové operácie	14 796	76 874
<i>Nákladové úroky</i>	<i>542 013</i>	<i>615 969</i>
Nákladové úroky pre prepojené ÚJ	125 825	72 003
Ostatné nákladové úroky	416 188	543 966
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>265</i>	<i>33</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	5
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>238 377</i>	<i>29 379</i>
Bankové poplatky	36 733	26 567
Akcie vzaté z obehu	200 000	0
Služby CDCP,RMS	1 357	829
Ostatné finančné náklady	287	1 983
Celkom :	801 451	722 255

2) Výnimočný rozsah alebo výskyt položiek výnosov a nákladov

Spoločnosť nemá žiadne položky nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný výskyt.

3) Náklady na overenie individuálnej závierky audítorom

Opis účtovného prípadu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt.obdobie
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9 850</i>	<i>9 850</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 200	5 200
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	4 650	4 650
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

4) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	8 464 069	8 545 859
Tržby za tovar	465 402	455 421
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	8 929 471	9 001 280

Článok V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**1) Iné aktíva a iné pasíva****a) Podmienенý majetok**

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

b) Podmienенé záväzky

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	130 191	0
TATRASVIT SOCKS, a.s. - náhrada škody	130 191	0
Z poskytnutých záruk	74 207 337	71 977 337
Ručenie za bankové úvery	71 975 042	69 745 042
Ručenie za bankové záruky voči colnici	2 200 000	2 200 000
Ručenie za odkup pohľadávok	32 295	32 295
Iné podmienené záväzky	0	0

Na podmienený záväzok na náhradu škody boli vypracované znalecké posudky, výsledok súdneho sporu nevieme predpokladať.

Spoločnosť má podmienené záväzky voči spriazneným osobám.

2) Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti spoločnosť neeviduje.

3) Podsúvahové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Najatý majetok FINCHEM, a.s.	2 404 081	2 073 660
Tlačivá - na nasledujúci rok	67 575	69 136
Materiál v skladoch CO	23 630	23 630
Iné položky	0	0
Záväzky z opcíí	-7 770 006	-5 317 754
Pohľadávky z opcíí	7 765 545	5 105 621
Záväzky - ručenie	-57 164 495	-73 511 888
	-54 673 670	-71 557 595

Spoločnosť má v nájme od spoločnosti FINCHEM, a.s. osobné autá a dlhodobý hnuťelný a nehnuteľný majetok. Nájomná zmluva je uzatvorená s možnosťou výpovede v určených prípadoch a obnovuje sa dodatkom každý rok.

Spoločnosť prenajíma v prevažnej miere spriazneným osobám na výrobné účely značnú časť svojho nehnuteľného a hnuťelného majetku. Ročné výnosy z nájomného sú približne 3.853 tis. € (v roku 2015 to bolo 3.061 tis €). Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú. Prenajatý majetok je v súvahe vykázaný ako dlhodobý majetok.

Článok VI. Informácie o udalostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

V januári 2017 Spoločnosť predala svoj obchodný podiel o veľkosti 21,49% v spoločnosti Chemosvit Luckehim a 50% obchodný podiel v spoločnosti TATRAFAN, s.r.o. kupujúcemu AB Rani Plast Oy, Fínsko.

Článok VII. Informácie o spriaznených osobách

1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

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

- a) Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Dcérska účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predchádz. účtovné obdobie
TERICHEM, a.s.-výnos z poskytnutých služieb	285 624	271 738
TERICHEM, a.s.-predaj tovaru, materiálu	21 028	21 485
TERICHEM, a.s.-ost.prevádz.výnosy, postúpenie pohľadávok	5 164	2 398
TERICHEM, a.s.- nákup služieb	8 118	8 118
TERICHEM, a.s.- nákup CP	6 000	0
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-výnos z poskytnutých služieb	4 972 590	5 133 331
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-predaj tovaru, materiálu	77 565	79 977
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-predaj dlhodobého majetku	11 000	518 630
CHEM.FOLIE, a.s.-ost.výnosy z HČ, postúp.pohl'.,úrok z pôž.	73 829	11 736
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-dividendy	0	1 000 000
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-nákup služieb a materiálu	37 418	31 947
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-výnos z poskytnutých služ.	363 510	495 989
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-predaj tovaru, materiálu	18 703	19 523
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-predaj dlhodobého majetku	54 036	455 904
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-ost.výnosy z HČ	1 773	1 800
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-nákup materiálu, repre	9 909	9 467
TATRAFAN, s.r.o.-výnos z poskytnutých služieb	191 994	204 356
TATRAFAN, s.r.o.-predaj tovaru, materiálu	4 973	5 383
TATRAFAN, s.r.o.-predaj dlhodobého majetku	259 770	0
TATRAFAN, s.r.o.-úrok z poskytnutých pôž.	0	803
TATRAFAN, s.r.o.-ost.výnosy z HČ,úrok	213	215
TATRAFAN, s.r.o.-nákup služieb	13 368	6 492
TATRAFAN, s.r.o.-nákup dlhodobého majetku	26 070	0
STROJCHEM,a.s.-poskytnutie služieb	538 002	531 742
STROJCHEM,a.s.-predaj tovaru, materiálu, dlhod.majetku	8 303	8 825
STROJCHEM,a.s.-ost.výnosy z HČ a úroky z pôžičky	48 890	67 437
STROJCHEM,a.s.- ost.fin.-výnosy-akcie vzaté z obehu	200 000	0
STROJCHEM,a.s.-nákup služieb	70 102	100 159
STROJCHEM,a.s.-nákup materiálu	124 299	0
STROJCHEM,a.s.-nákup dlhodobého majetku	0	68 659
TERICHEM LUTSK- výnos z poskytnutých služieb	0	2 550
LUCKPLASTMAS - výnos z poskytnutých služieb	75	0

*Dcérska účtovná jednotka***pohľadávky**

TERICHEM, a.s.	14 183	11 481
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.	65 304	134 124
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.- postúpenie pohľadávok	0	1 915
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.	681	322
TATRAFAN, s.r.o.	578	343
STROJCHEM, a.s.	1 925 549	1 556 336
STROJCHEM, a.s.-postúpenie pohľadávok	144 502	168 441
STROJCHEM, a.s.-nárok na odplatu za akcie vzaté z obehu	200 000	0
STROJCHEM, a.s.pôžička, úrok	1 433 082	5 200 214
LUCKPLASTMAS	90 000	90 000
LUCKPLASTMAS- postúpenie pohľadávok	13 382	12 956

spolu aktíva

Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
-----------------------	--

3 887 261	7 176 132
------------------	------------------

záväzky

CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.	3 201	685
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-ost.záväzky	112 406	217 217
TATRAFAN, s.r.o.	0	1 125

spolu pasíva

115 607	219 027
----------------	----------------

Hodnotové vyjadrenie obchodu

Ostatné spriaznené osoby

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predch. účt.obdobie
FINCHEM- výnos z poskytnutých služieb a predaja tovaru, ost.výnosy	44 178	12 259
FINCHEM- príjem z dividend	282	286
FINCHEM- nákup služieb, tovaru a energií a úrok z poskytnutej pôžičky	540 708	403 720
CHEMOSVIT ENERGOCHEM-výnos z poskyt.služieb a predaja tovaru a materiálu, postúpenie pohľadávok	798 810	824 685
CHEMOSVIT ENERGOCHEM-nákup služieb a nákup energií	346 191	362 529
SBS CHEMOSVIT-výnos z poskyt.služieb a predaja tovaru a materiálu	36 747	38 861
SBS CHEMOSVIT-nákup služieb	37 194	33 194
CHEMOSVIT CHEDOS-výnos z poskyt.služieb a predaja tovaru a materiálu	63 051	40 895
CHEMOSVIT CHEDOS-nákup služieb a tovaru	23 780	20 390

*Ostatné spriaznené osoby***pohľadávky**

FINCHEM	809	117 351
CHEMOSVIT ENERGOCHEM	1	12 199
CHEMOSVIT CHEDOS	10 879	3 776
SBS CHEMOSVIT	2 870	-3

spolu aktíva

Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
-----------------------	--

14 559	133 323
---------------	----------------

záväzky

FINCHEM	41 121	7 390
FINCHEM - pôžička plus úrok	2 012 056	1 500 000
CHEMOSVIT ENERGOCHEM	55 473	0
CHEMOSVIT CHEDOS	142	376

spolu pasíva

2 108 792	1 507 766
------------------	------------------

2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 223.870 EUR (v roku 2015 : 176.050 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti boli vo výške 53.990 EUR (v roku 2015 : 55.430 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2015 : žiadne).

Článok VIII. Ostatné informácie

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

Článok IX. Informácie o vlastnom imaní

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2016)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	28 352 640	0	0	0	28 352 640
Základné imanie	28 352 640	0			28 352 640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	33 194	0	0	0	33 194
Ostatné kapitálové fondy	780 510	0	0	0	780 510
Zákonné rezervné fondy	538 000	133 000	0	0	671 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	538 000	133 000	0	0	671 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	3 617 364	0	1 515 680	0	2 101 684
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	3 617 364	0	1 515 680	0	2 101 684
Oceňovacie rozdiely z precenenia	2 552 408	4 247 686	793 361	0	6 006 733
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	2 326 990	4 247 686	793 361	0	5 781 315
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	225 418	0	0	0	225 418
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	15 830 571	1 194 659	0	0	17 025 230
Nerozdelený zisk minulých rokov	15 830 571	1 194 659	0	0	17 025 230
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 327 659	724 805	1 327 659	0	724 805
Spolu	53 032 346	6 300 150	3 636 700	0	55 695 796

Spoločnosť použila v roku časť fondu odmien na motivačné odmeny pre zamestnancov (1.019.509 €) a časť bola použitá na vyplatenie podielov na zisku (496.171 €).

Zvýšenie nerozdeleného zisku minulých rokov sa týkalo zúčtovania rozdelenia výsledku hospodárenia za rok 2015 vo výške 1.194.659 €. Zákonný rezervný fond bol tvorený z HV roku 2015 na základe rozhodnutia valného zhromaždenia vo výške 133.000 €.

K 31.12.2016 prepočítala Spoločnosť na reálnu hodnotu CP a podiely v dcérskych spoločnostiach, spoločnom podniku, realizovateľné CP v spoločnosti Tatranská odpadová spoločnosť (metódou vlastného imania) a menové obchody / forwardy a swapy / – zúčtovanie oceňovacích rozdielov z precenenia majetku, čo predstavovalo spolu zvýšenie vo výške 4.247.686 € a zníženie vo výške 793.361 €.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 724.805 € rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

Účtovný zisk	724 805
Prídel do zákonného rezervného fondu	73 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	651 805
Spolu	724 805

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	28 352 640	0	0	0	28 352 640
Základné imanie	28 352 640	0			28 352 640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	33 194	0	0	0	33 194
Ostatné kapitálové fondy	780 510	0	0	0	780 510
Zákonné rezervné fondy	383 000	155 000	0	0	538 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	383 000	155 000	0	0	538 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 278 912	3 828 656	1 490 204	0	3 617 364
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 278 912	3 828 656	1 490 204	0	3 617 364
Oceňovacie rozdiely z precenenia	795 887	2 817 716	1 061 195	0	2 552 408
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	570 469	2 817 716	1 061 195	0	2 326 990
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	225 418	0	0	0	225 418
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	18 270 793	1 388 434	3 828 656	0	15 830 571
Nerozdelený zisk minulých rokov	18 270 793	1 388 434	3 828 656	0	15 830 571
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 543 435	1 327 659	1 543 435	0	1 327 659
Spolu	51 438 371	9 517 465	7 923 490	0	53 032 346

Článok X. Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2016**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami 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 kladné zostatky jednotlivých bankových účtov 221 – Bankové účty. Spoločnosť disponovala v roku 2015 kontokorentnými úverovými účtami na účte 221, ale vzhľadom na skutočnosť, že zostatky na týchto bankových účtoch boli významnú časť roka v zápornom zostatku, boli považované za bankové úvery, nie za peňažné prostriedky.

Peňažné ekvivalenty a peňažné ekvivalenty

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účt.obdobie
Peňažné prostriedky	70 600	85 532
Peňažné ekvivalenty	0	0
Spolu	70 600	85 532

Peňažné ekvivalenty

Peňažné ekvivalenty spoločnosť k 1.1.2016 ani k 31.12.2016 nevlastnila.

Skladba peňažných prostriedkov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
211 1 POKLADNICA EUR - AB	7 797	8 482
211 2 VALUTOVA POKLADNICA CZK - AB	58	76
211 3 VALUTOVA POKLADNICA USD - AB	0	0
211 4 POKLADNICA EUR - SKICHEM	286	0
211 8 POKLADNICA EUR - SPOLCENTRUM	7 989	3 075
211 9 POKLADNICA EUR - MLADOST/ZADODNE STR	1 007	1 479
211 POKLADNICA	17 137	13 112
213 306 STRAVNE LISTKY-DE JEUNER /3,15 EUR/	2 667	0
213 CENINY	2 667	0
221 7 BEZNY UCET-CZK-0491827538/0900	8 289	8 724
221 21 BANKOVY UCET-4310193707/3100	915	9 345
221 100 BU - VUB BU KONTOKO.207-562/0200	6 615	5 787
221 102 BU - 13719073/7500 EUR	0	0
221 113 BU - SLOV.SPOR.USD 0491005294/09000	0	0
221 130 BU - OTP-1114261/5200	602	114
221 400 BU - VUB REZ.FOND-123-207562/0200	50	50
221 600 BU - VUB-BLOK.PROSTR.-182-207562/020	1 926	2 009
221 610 BU - UNIBANKA-3615385/1200	0	16 526
221 951 BU - TATRABANKA CZK 2923380004/1100	26 994	29 487
221 952 BU - TATRABANKA USD 2826380010/1100	213	20
221 993 BU-27-6428020237/8100	515	384
221 995 BEZNY UCET-ULOZKY	4 704	0
221 BANKOVÉ ÚČTY	50 823	72 446
261 500 PENIAZE NA CESTE-PREVODY MEDZI UCTAM	-27	-26
261 PENIAZE NA CESTE	-27	-26
PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY SPOLU	70 600	85 532

Prehľad peňažných tokov k 31.12.2016 pri použití nepriamej metódy

Prehľad peňažných tokov od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke:

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	743 593	1 424 751
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>	1 999 823	966 692
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 008 057	1 063 776
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 (+)	106 156	117
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	1 479	-84 998
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	123 916	-174 759
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-9 714	-21 617
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-41 910	-1 004 090
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	542 013	615 970
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-47 925	-70 364
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-2	-1 047
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	12	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-17 212	348 949
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 (+/-)	334 953	294 755
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-929 690	1 760 978
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-514 698	1 914 825
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+,-)	-421 828	-161 461
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	6 836	7 614
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.)	1 813 726	4 152 421
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	47 925	70 364
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-539 676	-607 500
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.)	1 321 975	3 615 285
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-215 211	-6 046
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 106 764	3 609 239
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-50 893	-14 905
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-923 031	-1 289 692
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 (-)	-4 065 734	-1 892 620
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	829 306	1 231 662
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 (+)	6 000	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	-4 600 000
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	3 800 000	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-350 000	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	500 000	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 (+)	41 910	1 004 090
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0

B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.16.	Ostané príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.17.	Ostané výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-212 443	-5 561 465
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-909 413	-1 306 070
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-909 413	-1 306 070
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
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.)	988 666	3 329 166
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 (+)	5 879 012	5 538 681
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 (-)	-4 890 346	-3 359 515
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 (-)	0	0
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	1 500 000
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	-350 000
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0

C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-988 497	-55 466
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.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-909 244	1 967 630
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+,-) (súčet A+B+C)	-14 922	15 404
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	85 532	69 081
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	70 610	84 485
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-10	1 047
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	70 600	85 532