

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Spoločnosť ULSTRUP PLAST s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 13. marca 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 17. marca 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 39841/B). Spoločnosť zmenila sídlo 17. októbra 2008 na Stredská 1, Pobeďim. V súčasnosti je registrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel: Sro, vložka 20908/R.

Hlavným predmetom činnosti je:

- výroba plastov a preglejok a výrobkov z plastu a preglejky v rozsahu voľnej živnosti,
- opracovávanie a spracovanie preglejok v rozsahu voľnej živnosti.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	126	112
Slav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	127	121
počet vedúcich zamestnancov	10	8

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Jediným spoločníkom Spoločnosti je ULSTRUP PLAST A/S, Vassingerodvej 97, Lyngø, Dánsko.

Spoločnosť ULSTRUP PLAST A/S, Vassingerodvej 97, Lyngø sa stala od 1.7.2015 súčasťou skupiny:

SP Group A/S
Snavevej 6 -10
5471 Sønderø
Cvr: 15701315

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Ultrup Plast A/S, Vassingerodvej 97, Lyngø	8 639 EUR	100,00%	100,00%	100,00%
Spolu	8 639 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ULSTRUP PLAST A/S, Lyngø, Dánsko a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky SP Group A/S, Sønderø Denmark. Konsolidovanú účtovnú závierku spoločnosti SP Group A/S, Sønderø Denmark zostavuje p. Morten Schougaard Sørensen, Ernst & Young P/S, Englandsøgade 25, 5100 Odense, Dánsko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať v The Danish Business Authority, Langelinie Allé 17, 2100 København Ø, Denmark.

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

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2016:

Predstavenstvo (Konatelia)

Søren Ultrup
Perlestenvej 14
Lyngø 3540
Dánsko

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- spoločnosť upravila v priebehu roku kalkulácie vlastnej výroby tak, aby do ocenenia zásob vlastnej výroby vstupovali nepriame náklady súvisiace s výrobou (výrobné réžia). Rozdiel v ocenení oproti pôvodnému spôsobu ocenenia predstavuje zvýšenie hodnoty výrobkov a zmeny stavu vnútroorganizačných zásob o cca 231,5 tis. EUR.

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

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, za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 a 2015 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Odpisovanie

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
IT hardvér a softvér	3	33%	lineárna
IT projekty, ERP	5	20%	lineárna
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	100%	jednorázový odpis

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

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

Odpisovanie

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR, a nižšia, sa od 1.1.2011 odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Budovy	40	2,50%	lineárna
Inštalácie budov	10	10%	lineárna
Prímame zariadenia výroby	10	10%	lineárna
Sekundárne zariadenia výroby	5 až 10	20 až 10%	lineárna
Ostatné fixtúry, nástroje a zariadenia	5 až 10	20 až 10%	lineárna
Dopravné prostriedky	5	20%	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	rôzna	lineárna

c) Peňažné prostriedky a ceniny

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

d) Zásoby

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

Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Úbytok nakupovaných zásob je účtovaný na báze FIFO.

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

Výrobky sa v priebehu obdobia oceňujú vo výške 50% z predajnej ceny. K dátumu účtovnej závierky sa stav výrobkov precení na cenu vlastných nákladov poslednej výroby.

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 zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

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 nevymožiteľné pohľadávky.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

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.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

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) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť má vytvorený rezervný fond vo výške 10% základného imania.

j) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

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

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

k) Prenájom (lízing)

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

l) Finančný lízing

Majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

m) Cudzía mena

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Preddavky sa neprecaňujú na Euro v deň ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

n) 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.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Poznámky Úč POD 3 - 01
ULSTRUP PLAST s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 1 5 3 8 5 9

IČO 3 6 2 8 6 5 5 9

Spoločnosť nevlastní žiaden dlhodobý nehmotný majetok.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného		608 403	1 104 711				7 059	41 014
Prírastky			1 131 985					27 120
Úbytky							7 059	41 014
Presuny								0
Stav na konci účtovného	0	608 403	2 236 696	0	0	0	0	27 120
Opravy								
Stav na začiatku účtovného		467 047	664 502					1 131 549
Prírastky		30 365	148 510					178 875
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného	0	497 412	813 012	0	0	0	0	1 310 424
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného	0	141 358	440 209	0	0	0	7 059	41 014
Stav na konci účtovného	0	110 991	1 423 684	0	0	0	0	27 120

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného		608 403	721 590						1 329 993
Prírastky			383 121				7 059	41 014	431 194
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	608 403	1 104 711	0	0	0	7 059	41 014	1 761 187
Opravy									
Stav na začiatku účtovného		421 499	645 607						1 067 106
Prírastky		45 548	18 895						64 443
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	467 047	664 502	0	0	0	0	0	1 131 549
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	188 904	75 983	0	0	0	0	0	262 887
Stav na konci účtovného	0	141 358	440 209	0	0	0	7 059	41 014	629 638

Poistenie majetku

V roku 2016 uzavrela Spoločnosť novú poisťnú zmluvu s programom "All risk poistenie" s poisťovňou Generali Poisťovňa, a.s. Poisťná suma dlhodobého hmotného majetku pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou ako aj pre prípad odcudzenia alebo pre prípad straty akoukoľvek udalosťou je vo výške 5 210 tis. EUR. (2015: 2 092 tis. EUR a pre prípad odcudzenia vecí 480 tis. EUR).

5. ZÁSoby

Spoločnosť nevytvára opravné položky na zásoby. Zásoby sú poistené v hodnote 2 000 tis. EUR.

Prehľad zásob za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 31.12.2016 EUR	Stav k 31.12.2015 EUR
Materiál	958 627	890 425
Nedokončená výroba	169 399	226 484
Hotové výrobky	793 747	615 490
Poskytnuté preddavky		
Spolu	1 919 773	1 732 379

6. POHĽADÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky - odložená daň pohľadávka	56 156	0	56 156
Dlhodobé pohľadávky spolu	56 156	0	56 156
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	829 934	183 415	1 013 349
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	63 823		63 823
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	111 492	0	111 492
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 005 248	183 415	1 188 664

Spoločnosť v roku 2016 uzatvorila zmluvu o predaji pohľadávok banke - Skandinaviska Enskilda Banken, Denmark až do výšky 1 300 tis. EUR.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 044	2 604
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	20 798	285 638
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	22 842	288 242

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 1 000 000 EUR. K 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 136 621 EUR a 901 371 EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver (Poznámka č. 14).

Poznámky Úč POD 3 - 01
ULSTRUP PLAST s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 1 5 3 8 5 9

IČO 3 6 2 8 6 5 5 9

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 113	4 508
Poistenie	3 061	3 384
Ostatné	2 051	1 224
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Refaktúracia - opravy		0
Ostatné		0

9. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Isťina	104 818	425 965				
Finančný náklad	9 900	17 221				
Spolu	114 718	443 185	0	0	0	0

Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu k 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015.

10. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	373 183
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	373 183
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	373 183

11. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	57 337	75 389	-57 337	0	75 389
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	55 037	53 673	-55 037	0	53 673
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 300	3 450	-2 300	0	3 450
Iné	0	18 266	0	0	18 266

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	51 708	57 337	-51 708	0	57 337
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	43 385	55 037	-43 385	0	55 037
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 490	2 300	-3 490	0	2 300
Iné	4 834	0	-4 834	0	0

Rezerva na dovolenku a poistenie bola vytvorená s použitím stanovených postupov. Ostatné rezervy sú matematickým výpočtom z prijatých dokumentov.

Spoločnosť použije rezervy v roku 2017.

12. ZÁVÄZKY

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	427 089	3 429
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	427 089	3 429
Krátkodobé záväzky spolu	1 003 353	1 633 757
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	909 302	1 265 050
Záväzky po lehote splatnosti	94 051	347 707

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka č. 18).

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-267 411	-320 565
odpočítateľné	-267 411	-320 565
zdaniteľné		0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné		0
zdaniteľné		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	56 156	70 524
Uplatnená daňová pohľadávka	14 368	8 451
Zaučítovaná ako náklad	14 368	8 451
Zaučítovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučítovaná ako náklad		
Zaučítovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odložený daňový pohľadávku vo výške 14 367,90 EUR z titulu rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku.

14. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 429	821
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 392	6 197
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 392	6 197
Čerpanie sociálneho fondu	9 700	3 588
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 121	3 429

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

15. **BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI**

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorentný úver	EUR	1M Euribor + 2,75%	kontokorent	136 621	136 621	901 371
Spolu				136 621	136 621	901 371

Zmluva o úvere s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. obsahuje nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

1. EBITDA $\geq$ 300 000 EUR
2. Podiel vlastného kapitálu $\geq$ 30%
3. Bežné účty vedené v UniCredit Bank

K 31. decembru 2016 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

16. **VÝNOSY A NÁKLADY**

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Výrobky z plastu		Služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	484 569	648 230	755	1 828	485 324	650 058
Dánsko	6 779 811	6 495 917	224 481	156 752	7 004 271	6 652 670
Francúzsko	324 841	377 567	2 290	2 780	327 131	380 347
iné	1 328 290	680 909	31 114	-17 402	1 359 404	663 507
Spolu	8 917 511	8 202 623	256 620	143 959	9 176 131	8 346 582

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 121 192,32 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 121 192,32 EUR, ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	169 399	228 464	138 771	-57 065	87 693
Výrobky	793 747	615 490	457 965	178 257	157 525
Zvieratá					0
Spolu	963 146	843 954	596 736	121 192	245 218
Manká a škody	x	x	x		0
Reprezentačné	x	x	x		0
Dary	x	x	x		0
Iné	x	x	x		0
Zmena stavu vnútro organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	121 192	245 218

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 726	74 337
Inventarizačné prebytky	5 726	74 337
Iné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	1 626	1 302
Kurzové zisky, z toho:	927	1 302
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	700	0

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	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	8 917 511	8 202 623
Tržby z predaja služieb	258 620	143 959
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	9 176 131	8 346 582

Náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 188 662	1 324 073
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	13 800	12 200
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 800	12 200
Iné ústnovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby	1 174 862	1 311 873
Oprava a údržba strojov	177 848	125 330
Ostatné výrobné náklady	71 954	39 616
Odpad	4 471	4 739
Doprava	217 621	211 387
Prenájom strojov - leasing	19 065	223 649
Nájomné-budovy	250 262	244 121
Opravy prenajatých budov	25 113	30 623
Právne a ekonom. poradenstvo	1 045	255
Konzultácie (spracovanie účtovníctva)	2 600	3 250
Automobily	7 634	6 678
Telefóny, Internet	14 911	13 471
Externé služby	312 456	343 593
Ostatné	69 881	65 161
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	18 402	43 643
Manká a škody	2 249	26 490
Dary	500	300
Poistenia	15 653	16 853
Iné	0	0
Finančné náklady, z toho:	40 815	28 869
Kurzové straty, z toho:	3 934	2 941
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	36 881	26 327
Nákladové úroky	29 630	19 753
Bankové poplatky	7 251	6 574
Iné	0	0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

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

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 %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	783 221	x	x	494 576	x	x
teoretická daň	x	167 909	22,00	x	108 807	22,00
Daňovo neuznané náklady	-18 844	-4 146	1,00	18 797	4 135	1
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0	0	0	0
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	744 377	163 763	23,00	513 373	112 942	23
Splátaná daň z príjmov	x	163 763	23,00	x	112 942	23
Odložená daň z príjmov	x	14 368	1,88	x	8 461	1,71
Celková daň z príjmov	x	178 131	23,34	x	121 394	24,55

17. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prenajatý majetok

Spoločnosť nevedie evidenciu o prenájomnom majetku na podsúvahových účtoch.

Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

- Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) stroje od spríaznenej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na 60 mesiacov ako minimum a bude pokračovať, kým ju niektorá strana nevypovie. Náklady na nájomné v nasledujúcom období budú 20 tis. EUR. Spoločnosť v roku 2016 odkúpila väčšinu strojov od spríaznenej osoby, ktoré mala doteraz v nájme v hodnote 200 tis. EUR.
- Spoločnosť má v nájme priestory v ktorých prevádzkuje svoju podnikateľskú činnosť od tretej osoby (TBS, a.s., Stará Turá). Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Ročné nájomné je 120 tis. EUR.
- Spoločnosť má v nájme priestory v ktorých prevádzkuje svoju podnikateľskú činnosť od tretej osoby (PODAK, a.s., Nové Mesto nad Váhom). Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú – 10 rokov. Ročné nájomné je 125 tis. EUR.

18. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky. Podmienené záväzky sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Členom štatutárnych orgánov neboli poskytnuté žiadne výhody a plnenia.

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spríaznenými osobami Ulstrup Plast A/S, Dánsko a SP Moulding Poland Sp. Z o.o. (významné transakcie sa uskutočnili len s materskou spoločnosťou):

Spríaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materská spoločnosť			
nákup materiálu	1	975 174	946 503
prenájom strojov - operatívny leasing	11	19 085	212 789
splátka krátkodobého úveru	8	400 000	0
úroky z krátkodobého úveru	8	0	0
nákup služieb	1	0	0
predaj výrobkov	2	1 361 283	1 414 708
predaj služieb	3	16 240	64 288

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

	31.12.2016	31.12.2015
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	63 823	176 316
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	63 823	176 316
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	400 000
Záväzky z obchodného styku	124 342	275 072
Spolu pasíva	124 342	675 072

20. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 146 315	0	0	373 183	2 519 498
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	373 183	585 090	0	-373 183	585 090
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 988 811	0	0	159 504	2 146 315
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	299 504	373 183	0	-299 504	373 183
Vyplatené dividendy	0	0	-140 000	140 000	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 22.02.2016 schválilo účtovnú závierku Spoločnosti k 31.12.2015 a rozdelenie zisku za rok 2015.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk 585 090,41 EUR za rok 2016 nasledovne:
a, prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 585 090,41 EUR

21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie 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.

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2016
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	763 221	494 576
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	263 853	105 439
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	193 715	86 019
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-505	-333
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	29 830	19 753
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1	
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	41 014	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami a výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	811 599	70 485
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 207 640	-447 113
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-208 647	925 066
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-187 394	-407 468
	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.)	1 838 674	670 499
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	1	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-29 630	-19 753
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		-140 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 809 046	510 746
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-143 810	-105 535
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 665 236	404 212
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 166 885	-452 770
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1 166 885	-452 770
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-764 750	901 371
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		901 371
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-764 750	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-764 750	901 371
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-266 400	852 813
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	289 242	-583 571
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dátu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	22 842	289 242
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dátu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dátu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	22 842	289 242