

Čl. I Všeobecné informácie

- I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:** TATRACHEMA, výrobné družstvo Trnava
Sídlo účtovnej jednotky: Bulharská 40, 917 02 Trnava

Spoločnosť bola do obchodného registra zapísaná dňa 15.1.1952 – Obchodný register Okresného súdu v Trnave, oddiel Dr, vložka č. 139/T.

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- výroba saponátových, čistiacich, leštiacich prípravkov, kozmetických výrobkov
- veľkoobchod s drogériovým tovarom, kozmetickými výrobkami
- podlahárstvo
- maloobchod s drogériovým tovarom, kozmetickými výrobkami
- výroba chemických výrobkov /s výnimkou jedov a žieravín zvlášť nebezpečných/
- výroba tovaru z plastov
- zámočníctvo, výroba nástrojov, brúsenie a leštenie kovov, kovoobrábanie, zlievanie železných a neželezných obyčajných kovov
- balenie potravinárskych produktov
- cestná motorová doprava
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi, alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť
- automatizované spracovanie dát
- činnosť účtovného poradcu
- činnosť organizačného a ekonomického poradcu
- výroba a odbyt jedov a žieravín s výnimkou jedov zvlášť nebezpečných
- predaj jedov a žieravín v maloobchode
- murárstvo
- maliarske práce

- I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom**
ÚJ nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách podľa §56 ods. 5 Zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov.

- I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:**
Účtovná závierka bola schválená členskou schôdzou TATRACHEMA, výrobné družstvo Trnava dňa 13.5.2016.

- I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**
Účtovná závierka družstva je k 31.12.2016 zostavená ako riadna účtovná závierka v súlade s §17 ods. 6 Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016.

- I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:**

- I.5 a)** Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

- I.5 b)** Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

I.5 c) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

I.5 d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

☐ V zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):
 Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

☐ V zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

I.6 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	182	177
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	172	177
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	23	23

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že TATRACHEMA, výrobné družstvo Trnava bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Ak účtovná jednotka nebude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 ZoÚ.

II. 2 Zmeny účtovných zásad a metód:

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

II. 3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	napr. prepravné
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	-	-
DNM obstaraný iným spôsobom	-	-
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	napr. prepravné, montáž
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	-
DHM obstaraný iným spôsobom	-	-
Dlhodobý finančný majetok	Obstarávacia cena	-
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	napr. prepravné
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	-
Zásoby obstarané iným spôsobom	-	-
Zákazková výroba	-	-
Zákazková výstav. nehnuteľnosti určenej na predaj	-	-
Pohľadávky	Menovitá hodnota	-
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	-
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	-
Záväzky	Menovitá hodnota	-
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	-
Deriváty	-	-
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	-	-
Prenajatý majetok	Obstarávacia cena	-
Majetok obstaraný zmluvou o kúpe prenajatej veci	Obstarávacia cena	-
Majetok obstaraný v privatizácii	-	-
Splatná a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	-

II. 4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP
Zásoby (materiál)	145	145

Komentár: Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zúčtované formou opravnej položky, stanovenej odborným odhadom bonity majetku.

II. 4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Rezerva na nevyčerpané dovolenky + sociálne poistenie	priemerný zárobok zamestnanca k 31.12.2016
Rezerva na odchodné krátkodobá, dlhodobá	priemerný zárobok zamestnanca k 31.12. 2016
Rezerva na zostavenie, overenie a zverejnenie ÚZ	v súlade so zmluvou na vykonanie auditorských služieb

II. 4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

II. 4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Druh FM	Účtovná hodnota	Reálna hodnota	Charakteristika FM	Dôvod pre nezníženie účtovnej hodnoty
-	-	-	-	-

Komentár k oceňovaniu majetku a záväzkov:

- Opravné položky k majetku a k pohľadávkam sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti oceneniu v účtovníctve.
- Rezervy oceňuje ÚJ podľa charakteru, resp. druhu rezervy, prípadne podľa kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov (v súlade s podpísanými zmluvami).
- ÚJ počas účtovného obdobia (§ 25 ZoU), ani k závierkovému dňu (§ 27 ZoU) nepoužila ocenenie reálnou hodnotou – lebo nemala k tomu vecnú náplň.
- ÚJ použila dobrovoľné oceňovanie obchodných podielov metódou vlastného imania (§ 27/9 ZoU).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob a cenných papierov – vážený aritmetický priemer (§ 25/5 ZoU; § 22/1 PU).
- ÚJ používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky (§ 24/3 ZoU).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu – základné pravidlo (D-1), teda kurz zo dňa predchádzajúceho dňu účtovného prípadu (§ 24/2/a; § 24/6 ZoU).

II. 4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Dlhodobý nehmotný majetok v hodnote 350 € – 2400 €	2	1/2	lineárna
Dlhodobý hmotný majetok v hodnote 350 € - 1700 €	2	1/2	lineárna
Stavby	20	1/20	lineárna
Samostatné hnuťelné veci	6	1/6	lineárna
Samostatné hnuťelné veci	12	1/12	lineárna
Formy	4	1/4	lineárna

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** účtovná jednotka stanovila interným predpisom, ktorý vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

Komentár k odpisovému plánu:

- ÚJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaraďený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 4 rokov od jeho obstarania.

- ÚJ používa rovnomé odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie s podporou softvéru (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).
- ÚJ nepoužila jednorazový odpis dlhodobého majetku z dôvodu jednorazového trvalého zníženia hodnoty majetku (§ 21/5 PU).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/2 PU).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU).

II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
Vyfukovací automat GM 5002.E	372 300	148 920

II. 5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	108 790	0	0	18 608	0	0	127 398
Prírastky		1				250		251
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO	0	108 791	0	0	18 608	250	0	127 649
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	105 146	0	0	18 608	0	0	123 754
Prírastky		2 589						2 589
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO	0	107 735	0	0	18 608	0	0	126 343

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO:

3 1 4 3 4 1 9 3

DIČ:

2 0 2 0 3 9 2 9 5 7

Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	3 644	0	0	0	0	0	3 644
Stav na konci ÚO	0	1 056	0	0	0	250	0	1 306

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	108 791	0	0	18 608	0	0	127 399
Prírastky								
Úbytky		1						1
Presuny								
Stav na konci ÚO	0	108 790	0	0	18 608	0	0	127 398
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	101 156	0	0	18 548	0	0	119 704
Prírastky		3 990			60			4 050
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO	0	105 146	0	0	18 608	0	0	123 754
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	7 635	0	0	60	0	0	7 695
Stav na konci ÚO	0	3 644	0	0	0	0	0	3 644

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	13 121	2 178 504	3 906 966	0	0	401 723	2 200	0	6 502 514
Prírastky							201 824		201 824
Úbytky			226 704			9 851			236 555
Presuny		2 272	197 076			2 200	-201 548		0
Stav na konci ÚO	13 121	2 180 776	3 877 338	0	0	394 072	2 476	0	6 467 783
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	1 162 910	3 091 195	0	0	395 838	0	0	4 649 943
Prírastky		44 744	253 611			2 857			301 212
Úbytky			226 704			9 851			236 555
Presuny									
Stav na konci ÚO	0	1 207 654	3 118 102	0	0	388 844	0	0	4 714 600
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO: 3 1 4 3 4 1 9 3

DIČ: 2 0 2 0 3 9 2 9 5 7

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	13 121	1 015 594	815 771	0	0	5 885	2 200	0	1 852 571
Stav na konci ÚO	13 121	973 122	759 236	0	0	5 228	2 476	0	1 753 183

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	13 121	2 171 470	3 570 186	0	0	399 448	1 129	335 070	6 490 424
Prírastky							512 429	7 531	519 960
Úbytky			165 270					342 601	507 871
Presuny		7 034	502 050			2 275	-511 358		1
Stav na konci ÚO	13 121	2 178 504	3 906 966	0	0	401 723	2 200	0	6 502 514
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	1 118 213	3 002 412	0	0	392 051	0	0	4 512 676
Prírastky		44 697	254 053			3 787			302 537
Úbytky			165 270						165 270
Presuny									
Stav na konci ÚO	0	1 162 910	3 091 195	0	0	395 838	0	0	4 649 943
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	13 121	1 053 257	567 774	0	0	7 397	1 129	335 070	1 977 748
Stav na konci ÚO	13 121	1 015 594	815 771	0	0	5 885	2 200	0	1 852 571

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Majetok	Hodnota	
	BO	PO
Samostatné HV a súbory HV - stroje	241 879	267 218
Samostatné HV a súbory HV – dopr.prostr.	110 339	91 718

III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III. 1 d) Charakteristika Goodwilu:
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasovac. právach			
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
TATRACHEMA CZ, spol. s r.o.	100	100	-13 532	-397	- 388 587
TATRAEXPO v likvidácii	100	100			-1 746
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
COOP Product Slovensko	5,67	5,67			330
Dlhodobý finančný majetok spolu					403 742

Komentár: Dlhodobý finančný majetok TATRACHEMA CZ, spol. s r.o. Hodonín a TATRAEXPO v likvidácii je ocenený metódou vlastného imania a uvedený na riadku S94. Dlhodobý finančný majetok v COOP Product Slovensko (330,- €) spolu s hodnotou CP držaných do splatnosti (403.412,- €) je uvedený na riadku S28 (403 742,- €). Hodnotu VI a VH účtovnej jednotky TATRAEXPO v likv. nemáme k dispozícii.

III.1 Informácie o dlhodobom finančnom majetku g), i), j)

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Posk. pred- dav- ky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	0	0	0	0	200 781	0	0	0	200 781
Prírastky					203 412				203 412
Úbytky					451				451
Presuny					0				0
Stav na konci	0	0	0	0	403 742	0	0	0	403 742
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	0	0	0	0	200 781	0	0	0	200 781
Stav na konci	0	0	0	0	403 742	0	0	0	403 742

Tabuľka č. 2

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podiel. účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splat. najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu	
	Prvotné ocenenie									
	Stav na začiatku	0	0	0	0	330	0	0	0	330
	Prírastky					200 451				200 451
	Úbytky									
	Presuny									
	Stav na konci	0	0	0	0	200 781	0	0	0	200 781

Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	0	0	0	0	330	0	0	0	330
Stav na konci	0	0	0	0	200 781	0	0	0	200 781

III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 l) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
Materiál	157	0	0	12	145
Nedokončená výroba	-	-	-	-	-
Polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky na zásoby	-	-	-	-	-
Zásoby spolu	157	0	0	12	145

Komentár: Dôvodom tvorby opravnej položky k zásobám bolo prechodné znehodnotenie materiálu na základe odborného odhadu kvalifikovaných pracovníkov pri budúcom predaji týchto zásob.

Poznámky Úč PODV 3 – 01 IČO: 3 1 4 3 4 1 9 3 DIČ: 2 0 2 0 3 9 2 9 5 7

III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	13 577	8 857	9 134	0	13 300
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	13 577	8 857	9 134	0	13 300

Komentár: Dôvodom tvorby opravných položiek je prechodné znehodnotenie z dôvodu, že pohľadávky sú po lehote splatnosti. Dôvodom zúčtovania opravnej položky bolo ukončenie reštrukturalizačného procesu spol. Retail Value Store, a.s..

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	832 081	922 564
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 518 853	1 663 918
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 350 934	2 586 482
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 481	1 238
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	14 080	190 715
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	700 000	450 000
Spolu	715 561	641 953

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania*ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku***ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriad. záložné právo***ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***III.1 x) Informácie o vlastných akciách***ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	6	192
odborná literatúra	6	192
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	24 221	23 707
odborná literatúra	852	775
poistné	18 851	18 475
ostatné	4 518	4 457
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	31	250
Ostatné (úroky)	31	250

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	346 753	327 114
Počet akcií (a.s.)	-	-
Menovitá hodnota akcie (a.s.)	-	-
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia	-	-
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia	-	-
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	-	-
Hodnota upísaného vlastného imania	40 569	40 569
Hodnota splateného základného imania	346 753	327 114

Tabuľka č. 2

Text	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku	-	-
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	-390 333	-390 304
Iné prípady:		
Spolu	-390 333	-390 304

Komentár: Oceňovací rozdiel z precenenia majetku a záväzkov je zložený z precenenia vkladu materskej ÚJ v dcérskej účtovnej jednotke TATRACHEMA CZ, spol. s r.o. Hodonín vo výške 10.500.000,- CZK (t.j. 388.587,- €), ako aj z vkladu v spol. TATRAEXPO vo výške 1 746,- €, čo je spolu 390 333,- € (S94).

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	206 124
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	103 124
Prídel do sociálneho fondu	23 000
Prídel na zvýšenie základného imania	35 000
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	45 000
Iné	0
Spolu	206 124

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	114 201	19 833	8 758		125 276
Odchodné + odvody	114 201	19 833	8 758		125 276
Krátkodobé rezervy, z toho:	141 476	86 848	141 476		86 848
Zostavenie a overenie ÚZ	5 460	5 557	5 460		5 557
Dovolenky + odvody	41 162	39 614	41 162		39 614
Odmeny	74 951	17 204	74 951		17 204
Odchodné + odvody	19 903	24 473	19 903		24 473

Komentár: Predpokladaný rok použitia jednotlivých krátkodobých rezerv je rok 2017. Použitie dlhodobých rezerv je predpokladané v období jeden až päť rokov.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	92 543	31 309	9 651		114 201
Odchodné + odvody	92 543	31 309	9 651		114 201
Krátkodobé rezervy, z toho:	135 623	135 131	129 278		141 476
Zostavenie a overenie ÚZ	7 960	5 460	7 960		5 460
Dovolenky + odvody	36 970	41 162	36 970		41 162
Odmeny	75 050	74 951	75 050		74 951
Odchodné + odvody	15 643	13 558	9 298		19 903

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 280 080	1 507 905
Záväzky po lehote splatnosti	1 736	32 038

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu	0	288 335	0	311 839
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky	0	159 198	0	192 494
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu	0	3 469	0	4 439
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Komentár: V dlhodobých záväzkoch spolu je uvedený aj odložený daňový záväzok vo výške 125 668,-€ v bežnom účtovnom období a 114 906,- € v predchádzajúcom účtovnom období.

Tabuľka č.2

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	1 534 892	1 736	1 757 364	32 038
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku	850 046	1 736	1 100 490	32 038
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	115 004		108 881	
Záväzky voči zamestnancom	41 408		40 672	
Záväzky zo sociálneho poistenia	90 769		92 442	
Daňové záväzky a dotácie	63 700		47 033	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	120 889		118 387	
Bežné bankové úvery	254 812		249 459	
Krátkodobé finančné výpomoci				

Komentár: Suma krátkodobých záväzkov S122 = 1 281 816,- €, bežné bankové úvery S139 = 254 812,- €, t.j. 1 536 628,- € (1 534 892 + 1 736)

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 s) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**III.2 f)**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	785 176	758 386
odpočítateľné	9 880	10 785
zdaniteľné	775 296	747 601
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	176 877	214 515
odpočítateľné	176 877	214 515
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	125 668	114 906
Zmena odloženého daňového záväzku	10 762	10 885
Zaúčtovaná ako náklad	10 762	10 885
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Iné	-	-

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 439	1 173
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25 120	25 293
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	23 000	23 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	48 120	48 293
Čerpanie sociálneho fondu	49 090	45 027
Konečný stav sociálneho fondu	3 469	4 439

III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

Poznámky Úč PODV 3 – 01 IČO: 3 1 4 3 4 1 9 3 DIČ: 2 0 2 0 3 9 2 9 5 7

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Úrok p. a. (v %)	Dátum splatnosti	Suma istiny	
			BO	PO
			Príslušná mena	Príslušná mena
			Mena EUR	Mena EUR
Dlhodobé bankové úvery				
Krátkodobé bankové úvery				
KTK – VÚB, a.s.	-	30.4.2017		
			254 812	249 459
Dlhodobé pôžičky				
Krátkodobé pôžičky				
Krátkodobé finančné výpomoci				

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	247	223
leasingový úrok	237	171
ostatné	10	52
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	74 460	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	24 820	124 100
projekt EÚ – vyfukovací automat	24 820	124 100

III.3 Informácie o majetku prenájomom formou finančného prenájmu u prenajímateľa

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

Poznámky Úč PODV 3 – 01 IČO: 3 1 4 3 4 1 9 3 DIČ: 2 0 2 0 3 9 2 9 5 7

III.4 Informácie o majetku prenájomom formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	113 260	149 229	0	104 802	176 561	0
Finančný náklad	9 181	7 411	0	11 012	8 561	0
Spolu	122 441	156 640	0	115 814	185 122	0

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenájomom formou finančného prenájmu:

III.5 a) Informácie o dani z príjmov

- e)

Názov položky	BO	PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej 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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

III.5 f) Informácie o daniach z príjmov a g)

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	165 726	x	x	296 510	x	x
Teoretická daň	x	36 460	22	x	65 232	22
Daňovo neuznané náklady	104 363	22 960	22	183 990	40 478	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-155 427	-34 194	22	-122 226	-26 890	22
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	0	0	22	0	0	22
Umorenie daňovej straty	0	0	22	0	0	22
Zmena sadzby dane	0	0	22	0	0	22
Iné	0	0	22	0	0	22
Spolu	114 662	25 226	22	358 274	78 820	22
Splatná daň z príjmov	x	25 582	22	x	79 501	22
Odložená daň z príjmov	x	10 762	21	x	10 885	22
Celková daň z príjmov	x	36 344	x	x	90 386	22

Pre rok 2016 platila pre účtovnú jednotku sadzba dane vo výške 22%, od 1.1.2017 sa sadzba dane znižuje na 21%.

III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1 a) Informácie o tržbách****IV.4**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov tovarov a služieb A		Typ výrobkov tovarov a služieb B		Typ výrobkov tovarov a služieb C	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovenská republika	2 045 700	1 892 531	4 908 705	5 195 589	35 542	67 535
Česká republika	39 917	33 731	1 491 940	1 873 972	62 035	0
Ostatný export	99	109	319 873	465 089	673 647	575 421
Spolu	2 085 716	1 926 371	6 720 518	7 534 650	771 224	642 956

*Komentár: A= tovar, B= vlastné výrobky, C= služby***IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**

Názov položky	BO	PO		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	BO	PO
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	72 397	60 360	53 589	12 037	6 771
Výrobky	481 514	583 907	546 830	-102 393	37 077
Zvieratá					
Spolu	553 910	644 267	600 419	-90 356	43 848
Manká a škody	x	x	x	884	2 358
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	49 392	48 068
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS	x	x	x	-40 080	94 274

Poznámky Úč PODV 3 – 01 IČO: 3 1 4 3 4 1 9 3 DIČ: 2 0 2 0 3 9 2 9 5 7

IV.1 c), Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, d), f) finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	347 508	386 015
aktivácia materiálu a tovaru	339 989	375 456
aktivácia vnútropodnikových služieb	7 519	10 091
aktivácia dlhodobého hmotného majetku	0	468
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	42 516	36 809
náhrady od poisťovne	6 042	4 509
pokuty, penále	8 856	1 165
projekt EÚ – vyfukovací automat	24 820	24 820
ostatné	2 798	6 315
Finančné výnosy, z toho:	15 595	40 996
Kurzové zisky, z toho:	1 296	36 622
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	690	15 338
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	14 299	4 374
výnosové úroky	1 880	3 587
ostatné výnosy z cenných papierov a podielov	12 419	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

IV.1 e), Informácie o nákladoch g) - i)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	960 043	978 579
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	7 500	7 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 500	7 500
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	466 937	443 514
prepravné	92 831	98 776
priama propagácia	242 986	235 394
zalistovanie, podpora predaja	131 120	109 344
Osobné náklady, z toho:	2 931 789	3 003 796
mzdy	1 989 963	2 039 298
odmeny členom orgánov spol. a družstva	16 600	12 450
sociálne poistenie	531 888	548 258
zdravotné poistenie	206 472	206 152
sociálne zabezpečenie	186 866	197 638

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	70 941	86 811
dary	11 977	22 533
poistné	56 912	56 572
manká a škody	2 052	7 706
Finančné náklady, z toho:	33 589	34 257
Kurzové straty, z toho:	11 991	9 165
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	38	38
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	21 598	25 092
nákladové úroky	17 044	19 952
poplatky	4 554	5 140
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	6 720 518	7 534 650
Tržby z predaja služieb	771 224	642 956
Tržby za tovar	2 085 716	1 926 371
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy zahr. do čistého obratu	0	0
Čistý obrat celkom	9 577 458	10 103 977

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V.1 a) Informácie o podmienenom majetku

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

V.1 b) Informácie o podmienených záväzkoch

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

V.2 Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú vo výkazoch

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Drobný nehmotný majetok do 350 €	1 637	1 799
Drobný hmotný majetok do 350 €	184 422	181 111
Materiál firmy Bayrol	532 355	529 517
Odpísané pohľadávky	102 200	103 300

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO	PO
TATRACHEMA CZ, s.r.o. Hodonín	predaj	1 522 651	1 905 347

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
Predaj vlastných výrobkov	1 476 797	1 476 797	-	-
Predaj tovaru	39 917	39 917	-	-
Predaj materiálu	5 937	5 937	-	-

VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č.1

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Popis transakcie							
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam a odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
Predaj vlastných výrobkov							
1 476 797			1 476 797				
-							
Predaj tovaru							
39 917			39 917				
-							
Predaj materiálu							
5 937			5 937				
-							

Tabuľka č.2

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Popis transakcie							
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam a odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
Predaj vlastných výrobkov							
1 865 778			1 865 778				
-							
Predaj tovaru							
33 732			33 732				
-							
Predaj materiálu							
5 837			5 837				
-							

VII.2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Odmeny	15 000	1 600	0	11 350	1 100	0
	15 000	1 600	0	11 350	1 100	0
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Použitie finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať						

Čl. VIII Ostatné informácie**VIII.1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke***ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***VIII. 2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť a), b) je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €***ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***VIII. 2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť c)–g) je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €***ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***VIII. 3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:***ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania**

Tabuľka č.1

Bežné účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	327 114	0	25 361	45 000	346 753
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	141 939	0	0	0	141 939
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 853 063	0	0	0	1 853 063
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy	2 020 018	0	0	103 116	2 123 134
Ostatné fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-390 304	-29	0	0	-390 333
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	230 871	0	0	0	230 871
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	206 124	129 382	68 000	-138 124	129 382
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Poznámky Úč PODV 3 – 01 IČO: 3 1 4 3 4 1 9 3 DIČ: 2 0 2 0 3 9 2 9 5 7

Tabuľka č.2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	317 866	412	26 177	35 013	327 114
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	141 939	0	0	0	141 939
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 853 063	0	0	0	1 853 063
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy	1 950 426	0	0	69 592	2 020 018
Ostatné fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-380 329	-9 975	0	0	-390 304
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	230 871	0	0	0	230 871
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	162 618	206 124	58 013	-104 605	206 124
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Čl. X Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Ozn.	Názov položky	Účtovné obdobie	
		bežné	minulé
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	x	x
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	165.726	296.510
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	276.554	446.637
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	303.801	306.586
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	11.075	21.658
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	8.590	9.916
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-24.905	124.605
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-12.419	-787
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	17.044	19.952
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	-3.587
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	3	10
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou toho, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-15.873	-20.831
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 (+/-)	-10.762	-10.885
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 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)	396.013	69.709
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	226.681	-148.917
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-68.992	398.205
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	238.324	-179.579
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.)	838.293	812.856
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	3.587
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-17.044	-19.952
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	12.419	787

Poznámky Úč PODV 3 – 01 IČO: 3 1 4 3 4 1 9 3 DIČ: 2 0 2 0 3 9 2 9 5 7

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.)	833.668	797.278
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-36.344	-90.386
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	797.324	706.892
	Peňažné toky z investičnej činnosti (IČ)	x	x
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-250	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-239.948	-177.359
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 CP určených na predaj alebo obchodovanie (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	15.873	20.831
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 CP určených na predaj alebo obchodovanie (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	148.920
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-200.000	-200.451
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B. 19.)	-424.325	-208.059

	Peňažné toky z finančnej činnosti	x	x
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-67.039	-105.416
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	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-17.949	-60.389
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-49.090	-45.027
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C.2.1. až C.2.9.)	-197.341	-206.067
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka, alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)	-173.838	-179.377
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-23.503	-26.690
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 (-)	-35.008	-35.013
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdaje mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-299.388	-346.496

D.	Čisté zvýšenie, alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+,-) , (súčet A+ B + C)	73.611	152.337
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	641.953	489.626
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	715.564	641.963
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-3	-10
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	715.561	641.953