

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Obchodné meno:** LPH Vranov n/T, s.r.o.

Sídlo: Pod Dolami 838
093 02 Vranov nad Topľou
IČO: 317 06 029
DIČ: SK2020528114

Spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. bola založená 13.01.1995. Do obchodného registra vedeného Okresným súdom Prešov bola zapísaná 03.04.1995 do oddielu Sro, vložka č. 2263/P.

b) Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri

Spoločnosť vykonávala z predmetu podnikania zapísaného v obchodnom registri tieto hlavné činnosti:

- výroba tovaru z plastov
- spracovanie bakelitov na tlakových lisoch
- inštalácia lisov a ich servis
- poradenská činnosť v oblasti výroby plastov
- výroba gumárenských a plastikárskych prípravkov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

c) 1. Informácie k časti A písm.c prílohy č.3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	243	239
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	248	249
počet vedúcich zamestnancov	16	16

d) Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

e) Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31. decembru 2016 bola zostavená dňa 22.03.2017 ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NRSR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2015 bola schválená 09.09.2016 rozhodnutím jediného spoločníka obchodnej spoločnosti v zmysle ust. §132 Obch. zákonníka a hospodárky výsledok – zisk vo výške 202 637,00 EUR, bol preúčtovaný na účet neuhradeného zisku minulých rokov.

Účtovná závierka LPH Vranov n/T, s.r.o. k 31. decembru 2015 so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 a Výročná správa spoločnosti za rok 2015 bola zverejnená v registri účtovných závierok.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) Výhodiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov. Funkčnou menou pre vykazovanie je EURO.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude do budúcnosti realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady výnosy za vykazované obdobie.

V účtovnej závierke boli použité tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv,
- zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku.

b) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t. j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien okrem položiek, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie).

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t. j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia (pozri bod 1).

c) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok je vykázaný v obstarávacích cenách, netto hodnota majetku je znížená o oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž a pod.).

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady), nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením dlhodobého majetku vlastnou činnosťou (výrobná réžia), ako aj nepriame náklady správneho charakteru, pokiaľ vytvorenie majetku má dlhodobý charakter (presahuje obdobie jedného roka). Pokiaľ by boli vlastné náklady nehmotného majetku vyššie ako by bola reprodukčná obstarávacia cena, použije sa na ocenenie nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou reprodukčná obstarávacia cena.

Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Cenné papiere a podiely s rozhodujúcim a podstatným vplyvom sa môžu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka oceniť metódou vlastného imania. Zníženie hodnoty cenných papierov, ktoré sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neoceňujú reálnou hodnotou, sa vyjadruje prostredníctvom opravnej položky. Dopad zo zníženia hodnoty sa účtuje do nákladov vo výkaze ziskov a strát (565). Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

Majetkové a dlhové cenné papiere a podiely sú klasifikované ako realizovateľné, ak nepatria do žiadnej inej kategórie. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa tento majetok oceňuje na reálnu hodnotu so súvzťažným účtovaním precenenia priamo na účet vo vlastnom imaní (414), ak je možné ich reálnu hodnotu spoľahlivo určiť. Realizovateľný finančný majetok sa účtuje v dlhodobom majetku, pokiaľ manažment nemá v úmysle ho predat' do 12 mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Realizovateľné majetkové a dlhové cenné papiere a podiely sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky hodnotia, či nenastalo zníženie ich hodnoty (tvorba opravnej položky).

Zásoby obstarané kúpou, zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

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

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby obstarané zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vlastnej výroby sa oceňujú na úrovni vlastných nákladov. 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.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa zásoby hodnotia, či nenastalo zníženie ich hodnoty. Zníženie sa zistí porovnaním účtovnej hodnoty s čistou realizačnou hodnotou, čo je predpokladaná predajná cena (znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a predpokladané predajné náklady). Ak je čistá realizačná hodnota nižšia ako účtovná hodnota zásob, zaúčtuje sa tvorba opravnej položky s vplyvom na zníženie hospodárskeho výsledku. Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti

Ocenenie pohľadávok alebo záväzkov zo zákazky vykázané ako čistá hodnota zákazky, je určené v súvislosti so stanovením výnosov, na základe fixnej ceny a metódy stupňa dokončenia zákazky. Metóda stupňa dokončenia je stanovená pomerom skutočne už vynaložených nákladov a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku 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 (tvorbu opravnej položky).

Krátkodobý finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Bankové kontokorentné účty, ktoré sú splatné na požiadanie a ktoré majú kreditný zostatok sa vykazujú v záväzkoch.

Časové rozlíšenie na strane aktív - 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.

Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skontá a rabaty. Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky na usporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti.

Časové rozlíšenie na strane pasív - výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

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

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

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

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veciFinančný leasing – spoločnosť ako nájomca

Leasing sa klasifikuje ako finančný leasing vždy, keď sa jedná o obstaranie majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Majetok získaný na základe finančného leasingu sa zaúčtuje v ocenení, ktoré sa rovná istine u nájomcu (súčasná hodnota minimálnych leasingových splátok) súvzťažne na účet záväzku z finančného leasingu. Táto obstarávacía cena sa zvyšuje o vedľajšie náklady obstarania. Rozdiel medzi celkovými dohodnutými platbami (vr. kúpnej ceny prenajatej veci na konci leasingu) a istinou sú celkové nerealizované finančné náklady (úroky). Tieto sa zaúčtujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do nákladov vo výkaze ziskov a strát (562) v sume pripadajúcej na bežné obdobie.

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

Daň z príjmov

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z odloženej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 22 % daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

Spoločnosť účtuje o odloženej dani z príjmov v súlade s postupmi účtovania, t. j. používa súvahový princíp pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov. Odložená daň sa počíta vo výške sadzby, ktorá sa očakáva pre obdobie, v ktorom sa bude majetok realizovať, alebo v ktorom sa záväzok usporiada. O odloženej daňovej pohľadávke účtuje, len ak je pravdepodobné, že bude vykázaný základ dane, oproti ktorému sa pohľadávka bude môcť uplatniť. Ak nie je predpoklad, že bude možné pohľadávku realizovať, neúčtuje o nej. Predpokladaná sadzba dane z príjmov v roku 2017 je 21%.

Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu spoločnosť 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.

Cudzia mena

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

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 tieto preddavky neprepočítavajú kurzom ku dňu účtovnej závierky.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty, sú 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.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetokDlhodobý nehmotný majetok /DLNHM/

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania.

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	60-72 mes.	lineárna	1/60, 1/72 mesačne

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2 400 € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 €, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Dlhodobý hmotný majetok /DLHM/

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené individuálne vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania pri uplatnení metódy lineárneho odpisovania.

Spoločnosť vedie kategóriu drobného dlhodobého majetku v OC 1000-1700 € s dobou použitia dlhšou ako 1 rok. Odpisuje sa 24 mesiacov od uvedenia do používania.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný formou leasingu sa účtuje v majetku nájomcu vo výške istiny. Istinou sa rozumie celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady- úroky. Majetok sa odpisuje rovnako ako majetok obstaraný kúpou.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Kanc. stroje a počítače, dopr.prostriedky	4	lineárna	25,00
Stroje, prístroje a zariadenia	6-12	lineárna	8,34 - 16,67
Budovy, haly, stavby	20 - 40	lineárna	2,50 - 5,00
Dlhodobý drobný hmotný majetok	2	lineárna	50,00

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700,- € a nižšia a doba použitia kratšia ako 1 rok, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

Pri formách a šablónach (kódy KP-28.62.5, 29.56.24 a 29.56.2) je ročný odpis určený ako podiel vstupnej ceny a ustanovenej doby použiteľnosti alebo určeného počtu vyrobených odliatkov alebo výliskov.

Technické zhodnotenie dlhodobého majetku

Technickým zhodnotením hmotného a nehmotného majetku sú výdavky na dokončené nadstavby, prístavby a stavebné úpravy, rekonštrukcie a modernizácie prevyšujúce pri jednotlivom hmotnom majetku 1 700 € v úhrne za účtovné obdobie. Technické zhodnotenie je súčasťou vstupnej ceny, resp. zostatkovej ceny.

Technické zhodnotenie neprevyšujúce v úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700 € sa účtuje:

- jednorázovo priamo do nákladov (spotreba materiálu, resp. ostatné služby).

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

Hodnotenie zníženia hodnoty – opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku spoločnosti sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov. Ak existujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza, odhadne sa predpokladaná suma budúcich ekonomických úžitkov, ktorá bude plynúť z používania majetku v budúcnosti. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, zaúčtuje sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky do výkazu ziskov a strát. Ak sa dá zistiť predpokladaná predajná cena majetku (znížená o náklady predaja) a táto je vyššia ako odhadnutá predpokladaná suma, ktorá bude plynúť z používania majetku, použije sa táto vyššia suma na porovnanie so zostatkovou hodnotou majetku.

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku

Spoločnosť obdržala od Národnej agentúry pre rozvoj malého a stredného podnikania dňa 31.5.2009 nenávratný finančný príspevok vo výške 115.272 EUR, pre projekt „Podnikové riešenie zefektívnenia a racionalizácie výroby implementáciou technológie čiarového kódu, zahrnutom v informačnom systéme.“ Na realizáciu tohto projektu spoločnosť investovala 204.906 EUR (na účte dlhodobý hmotný a nehmotný majetok). K tomuto projektu spoločnosť čerpala aj investičný úver vo výške 142.734 EUR, ktorý mimoriadnou splátkou pri pripísaní dotácie na bankový účet splatila.

Dňa 06.04.2009 spoločnosť podpísala so Slovenskou inovačnou a energetickou agentúrou Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. KaHR-111SP-0801/0033/18 na realizáciu projektu Zavádzanie inovatívnych technológií - vákuové naparovanie hliníka pre rozširovanie dodávateľskej základne. Výška nenávratného finančného príspevku predstavuje 441.953,15 EUR. V r. 2009 spoločnosť na realizáciu tohto projektu investovala 895.767 EUR, v súvislosti s tým čerpala dlhodobý splátkový úver v

Tatrabanke a.s. vo výške 780.000 EUR. Realizácia projektu bola ukončená v 11/2009 a dňa 07.06.2010 obdržala spoločnosť nenávratný finančný príspevok vo výške 441.953,12 EUR, z čoho zrealizovala mimoriadnu splátku súvisiaceho investičného úveru.

Dňa 15.10.2009 spoločnosť podpísala s Národnou agentúrou pre rozvoj malého a stredného podnikania Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. KaHR 111DM-0801-041/2009 na realizáciu projektu Zvýšenie kapacít v oblasti vstrekovania termoplastov nákupom inovatívnej technológie. Výška nenávratného finančného príspevku predstavuje 191.037,03 EUR, čo predstavuje 50%.

Realizácia tohto projektu začala v 08/2010, spoločnosť na tento projekt investovala v r. 2010 382.074 EUR, v súvislosti s tým čerpala dlhodobý splátkový úver v ČSOB a.s. vo výške 320.000 EUR. Dotáciu spoločnosť obdržala 19.12.2011, z čoho uhradila mimoriadnu splátku investičného úveru.

Dňa 26.06.2014 spoločnosť uzavrela s Ministerstvom hospodárstva SR v Bratislave v zastúpení Slovenskou inovačnou a energetickou agentúrou Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. KaHR-111SP-1201/1184/181 na realizáciu projektu Autonómne liace linky a technologické celky s integrovanou kontrolou kvality pre zákazkovú produkciu. Celkové oprávnené výdavky na realizáciu projektu boli 5 819 000 EUR, ktoré spoločnosť preinvestovala do 12/2015. Výška nenávratného finančného príspevku je 50 % z oprávnených výdavkov, čo predstavuje 2 909 499 EUR. V súvislosti s realizáciou projektu spoločnosť čerpala v 10/2015 v UniCredit Bank a.s. prekleňovací a splátkový úver, spolu vo výške 4 946 150 EUR. Dotáciu spoločnosť obdržala 26.05.2016, z čoho splatila prekleňovací úver.

Ostatné dotácie

Spoločnosť ostatné dotácie neeviduje.

f) Oprava chýb minulých období

K oprave významnej chyby pristupuje účtovná jednotka podľa času, kedy bola chyba zistená. Ak bola významná chyba zistená do schválenia účtovnej závierky, účtovná jednotka otvorí účtovné knihy podľa §16 Zákona o účtovníctve. Podmienka uvedená v §16 odst.10 Zákona o účtovníctve, ktorá sa týka pravdivého a verného obrazu účtovníctva, sa považuje za dostatočnú, aby bolo toto ustanovenie využívané na významné položky.

Ak bola významná chyba zistená po schválení účtovnej závierky, účtovná jednotka účtuje o týchto chybách ako o účtovných prípadoch bežného účtovného obdobia na účte 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov, alebo na účte 429 – Neuhradená strata minulých rokov. V prípade ak ide o opravu nevýznamných chýb minulých účtovných období, tieto sa účtujú ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch nákladov alebo výnosov z hospodárskej činnosti.

V roku 2016 neboli žiadne významné opravy, ktoré by bolo potrebné účtovať oproti účtom hospodárskeho výsledku minulých rokov.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**f) Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok****2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytn. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 574 712						1 574 712
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 574 712	0	0	0	0	0	1 574 712
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		289 092						289 092
Prírastky		224 616						224 616
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	513 708	0	0	0	0	0	513 708
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 285 620	0	0	0	0	0	1 285 620
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 061 004	0	0	0	0	0	1 061 004

Významný nárast dlhodobého nehmotného majetku nastal najmä v r. 2015 v dôsledku realizácie projektu Autonomne liace linky a technologické celky s integrovanou kontrolou kvality pre zákazkovú produkciu, v rámci ktorého bol obstaraný komplexný informačný systém riadenia výroby v hodnote 1 281 300 EUR. V r. 2016 spoločnosť neobstarávala dlhodobý nehmotný majetok.

Hodnotenie zostatkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku na jej zníženie ku dňu účtovnej závierky - neexistujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza.

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		282 620				3 410		286 030
Prírastky		1 292 092				1 288 682		2 580 774
Úbytky						1 292 092		1 292 092
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 574 712	0	0	0	0	0	1 574 712
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		256 972						256 972
Prírastky		32 120						32 120
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	289 092	0	0	0	0	0	289 092
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	25 648	0	0	0	3 410	0	29 058
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 285 620	0	0	0	0	0	1 285 620

Okrem nárastu dlhodobého nehmotného majetku v dôsledku realizácie projektu Autonómne liace linky a technologické celky s integrovanou kontrolou kvality pre zákazkovú produkciu /1 281 300 EUR/ bol v r. 2015 uvedený do prevádzky nový poštový /emailový/ softvér v hodnote 4 490 EUR a boli obstarané licenčné prístupy existujúceho IS na moduly výroby a skladového hospodárstva v hodnote 6 302 EUR.

3. Informácie k časti F. písm. c) a l) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Na Informačný systém – softvér, obstaraný v rámci projektu Autonómne liace linky a technologické celky s integrovanou kontrolou kvality pre zákazkovú produkciu je zriadené záložné právo v prospech Ministerstva hospodárstva SR /SIEA/ a UniCredit Bank, a.s.

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 049 953
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	x

4. Informácie k časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Sam. hnutelné veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	91 295	1 139 019	11 746 910				703 749	977 027	14 658 000
Prírastky	31 007	1 718 862	329 533				1 418 910		3 498 312
Úbytky			203 808				2 099 403	977 027	3 280 238
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	122 302	2 857 881	11 872 635	0	0	0	23 256	0	14 876 074
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		536 252	5 639 096						6 175 348
Prírastky		93 487	1 200 623						1 294 110
Úbytky			203 808						203 808
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	629 739	6 635 911	0	0	0	0	0	7 265 650
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	91 295	602 767	6 107 814	0	0	0	703 749	977 027	8 482 652
Stav na konci účtovného obdobia	122 302	2 228 142	5 236 724	0	0	0	23 256	0	7 610 424

K nárastu hodnoty dlhodobého hmotného majetku došlo v r. 2016 najmä v dôsledku dokončenia výstavby novej výrobní, ktorá bola právoplatne skolaudovaná dňa 30.06.2016. Jej celková hodnota, vrátane technologického vybavenia a súvisiacich spevnených plôch, predstavovala 1 857 870 EUR.

Okrem toho spoločnosť investovala do príslušenstva k výrobným zariadeniam – obstarala robot, plastifikačnú jednotku, rozvádzače centrálneho sušenia, temperačné zariadenia, technické zhodnotenie pokovovacej a vyfukovacej linky, a tiež obstarala motorové vozidlo.

Pri následnom skúmaní ocenenia uvedenej kategórie majetku neboli identifikované položky, ktorých účtovné ocenenie by predstavovalo významné rozdiely oproti ich úžitkovej hodnote, resp. zostávajúcej dobe používania. Z uvedeného dôvodu neboli k dlhodobému hmotnému majetku tvorené opravné položky.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Sam. hnutel'né veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	91 295	1 139 019	6 521 890				239 341		7 991 545
Prírastky			5 416 598				5 881 006	8 002 940	19 300 544
Úbytky			191 578				5 416 598	7 025 913	12 634 089
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	91 295	1 139 019	11 746 910	0	0	0	703 749	977 027	14 658 000
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		479 010	5 170 205						5 649 215
Prírastky		57 242	660 469						717 711
Úbytky			191 578						191 578
Stav na konci účtovného obdobia	0	536 252	5 639 096	0	0	0	0	0	6 175 348
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	91 295	660 009	1 351 685	0	0	0	239 341	0	2 342 330
Stav na konci účtovného obdobia	91 295	602 767	6 107 814	0	0	0	703 749	977 027	8 482 652

K výraznému nárastu hodnoty dlhodobého hmotného majetku v r. 2015 došlo v dôsledku realizácie projektu Autonómne liace linky a technologické celky s integrovanou kontrolou kvality pre zákazkovú produkciu, v rámci ktorého boli zakúpené technologické zariadenia v celkovej hodnote 4 537 700 EUR.

Mimo projektu bola obstaraná tiež pokovovacia linka, raziaci stroj, hardware komponenty pre evidenciu výroby a skladu, príslušenstvo k výrobným technológiám, vysokozdvížny vozík a motorové vozidlá.

V roku 2015 intenzívne pokračovali práce na výstavbe novej výrobnéj haly, ktoré boli k 31.12.2015 evidované ako Nevyvedené investície v hodnote 665 884 EUR.

g) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Účtovná jednotka má poistené bežným komerčným poistením nehnuteľný majetok, automobily a všetky hnutel'né veci obstarané formou finančného lízingu a spotrebného úveru v poisťovni Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s..

Náklady ročného poistenia hnutel'ného hmotného majetku - strojov a zariadení predstavujú sumu 31 395 €. Okrem toho má spoločnosť poistené dopravné prostriedky formou povinného zmluvného poistenia – ročné poistné 3 190 €, ďalej poistenie pre prípad poškodenia, zničenia alebo krádeže motorových vozidiel – ročné poistné 24 826 €, úrazové poistenie osôb prepravovaných motorovými vozidlami – ročné poistné 1 392 €.

Spoločnosť má poistený nehnuteľný hmotný majetok pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou udalosťou, ročné poistné predstavuje 5 645 €, zodpovednosť za škodu a vadný výrobok 3 727 €.

c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

5. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	5 904 348
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	x

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú zaťažené záložným právom v prospech Tatrabanky:

- pozemky parcelné číslo 3220/1, 3221 a 3227,
- stavby č. súp. 838, klimat. hala na parc.č.3221 a č. súp. 2623, administr .budova na parc. č. 3227
- pozemky parcelné číslo 3220/7, 3220/9, 3220/45, 3220/2 a 3220/10,
- sklad na parc.č.3220/7, admin. budova na parc.č.3220/9, prístavba skladu na parc.č.3220/45
- nová výrobná hala, vrátane technologického vybavenia, na pozemku parc.č. 3220/10

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú zaťažené záložným právom v prospech UniCredit Bank, a.s.:

- technologické zariadenia a softvér zakúpené v rámci projektu s NFP, do výšky istiny 2 909 500,00 EUR.
- pozemky parcelné číslo 3220/1 a 3220/10 v II.rade
- nová výrobná hala, vrátane technologického vybavenia, na pozemku parc.č. 3220/10 v II.rade

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú zaťažené záložným právom v prospech SZRB a.s.:

- pozemok parcelné číslo 3225, výrobná hala na pozemku parc.číslo 3225
- vstrekovací lis Demag ET 420/810-2300 a vstrekovací lis DEMAG ET 250/630.

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú zaťažené záložným právom v prospech OTP Banky Slovensko, a.s.:

- pozemok parcelné číslo 3222, sklad súp.č. 2625 na pozemku parc.číslo 3222
- pozemok parcelné číslo 3220/8, sklad súp.č. 2626 na pozemku parc.číslo 3220/8

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú zaťažené záložným právom v prospech Daňového úradu Prešov:

- pozemok parcelné číslo 3220/3, výrobná hala na pozemku parc.číslo 3220/3
- pozemok parcelné číslo 3226, garáže na pozemku parc.číslo 3226

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku, obstarané s nenávratným finančným príspevkom, sú zaťažené záložným právom v prospech Ministerstva hospodárstva SR /SIEA/ :

- Technologické zariadenie pre vákuové naparovanie hliníka do výšky istiny 441.953,15 EUR.
- Vstrekovací lis Sumitomo Demag Ergotech 650/1000 do výšky istiny 191.037,03 EUR.
- Technologické zariadenia a softvér obstaraný v r. 2015 v rámci projektu, do výšky istiny 2 909 500,00 EUR.

j) Dlhodobý finančný majetok**6. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			6 639						6 639
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	0	0	0	6 639
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	0	0	0	6 639
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	0	0	0	6 639

Spoločnosť vlastní 10% obchodný podiel v spoločnosti 1.prešovská nástrojáreň, s.r.o.

Tabuľka č.2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			6 639						6 639
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	0	0	0	6 639
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	0	0	0	6 639
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	0	0	0	6 639

7. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

- nie je zriadené žiadne záložné právo

8. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	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					
					0
					0
					0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
					0
					0
					0
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
1. prešovská nástrojárne, s.r.o.	10,00%	10,00%	1 350 125	300 979	6 639
					0
					0
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
					0
					0
					0
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	6 639

Údaje 1.prešovskej nástrojárne, s.r.o. k 31.12.2016 sú predbežné, vzhľadom na oznámený odklad podania daňového priznania.

V roku 2016 obdržala spoločnosť vyplatený podiel na zisku minulých rokov vo výške 2 725 EUR.

9. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

- nemá dlhové CP

10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako 5 rokov					0
Do splatnosti od 3 do 5 rokov vrátane	0		0		0
Do splatnosti od 1 do 3 rokov vrátane	0	0	0		0
Do splatnosti do 1 roka vrátane	100 000	0	100 000		0
Dlhodobé pôžičky spolu	100 000	0	100 000	0	0

o) Opravné položky k zásobám**11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám**

Tabuľka č.1

Zásoby	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
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

V roku 2016 nevznikol dôvod na tvorbu opravných položiek k zásobám.

Spoločnosť nemá poistené zásoby.

Tabuľka č. 2 Nehnutelnosť na predaj

-nie je náplň

12. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka vo vykazovanom období nemala zriadené záložné právo na zásoby a ani žiadne iné obmedzenia pri nakladaní s uvedeným majetkom.

13. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj

Spoločnosť účtovala ako zákazkovú výrobu obstaranie súboru foriem, meracích a montážnych prípravkov a ďalších nástrojov, s následným predajom koncovému zákazníkovi Automotive Lighting Brotterode GmbH /ukončenie v I.štvrtroku 2016/ a zákazníkovi Varroc Lighting System s.r.o..

Pre vyčíslenie výnosov zo zákazky bola použitá metóda podľa stupňa dokončenia.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce obdobie	Sumár od začiatku zákazk.výroby až do konca bežného účt.obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	226 962	558 871	859 994
Náklady na zákazkovú výrobu	104 658	490 252	594 910
Hrubý zisk / hrubá strata	122 304	68 619	265 084

Tabuľka č.2

Hodnota zákazkovej výroby	Bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazk.výroby až do konca bežného účt.obdobia
Vyfaktúrované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	226 962	859 994
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulov.zisku	-87 539	-155
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

r) Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam**14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č.3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

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
Pohľadávky z obchodného styku	35 505	0	0	0	35 505
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky	65 777			0	65 777
Pohľadávky spolu	101 282	0	0	0	101 282

Zostatok pohľadávok z obchodného styku je v lehote splatnosti do 1 roka, takže nebol dôvod na tvorbu nových opravných položiek. Stav opravných položiek k ostatným pohľadávkam sa oproti roku 2015 nezmenil.

s) Veková štruktúra pohľadávok**15. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č.3 o vekovej štruktúre pohľadávok**

Tabuľka č.1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	38 741		38 741
Dlhodobé pohľadávky spolu	38 741		38 741
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 008 793	119 713	2 128 506
Čistá hodnota zákazky	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	111 379		111 379
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	25 931		25 931
Iné pohľadávky	1 864 699		1 864 699
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 010 802	119 713	4 130 515

Iné dlhodobé pohľadávky obsahujú odloženú daňovú pohľadávku vo výške 38 741 EUR.

Pohľadávky voči spoločníkom tvorí pôžička, poskytnutá spoločníkovi v roku 2012 na obdobie 5 rokov, splatná v r.2017.

16. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č.3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 082 742
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

w) Krátkodobý finančný majetok**17. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku**

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8 003	7 571
Bežné bankové účty	6 474	8 305
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	14 477	15 876

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Spoločnosť mala dva hlavné bankové účty – v Tatrabanke, a.s. a v UniCredit Bank a.s. Použitie peňažných prostriedkov spoločnosti k 31. decembru 2016 nebolo žiadnym spôsobom obmedzené. Spoločnosť nemá žiaden termínovaný účet.

18. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

- nemáme

19. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

- nemáme

20. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

- nemáme

21. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

- nemáme

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Vlastné imanie**

Základné imanie spoločnosti je vo výške 331 940 €. Spoločnosť má od 03.05.2012 jediného spoločníka, ktorý má 100 %-tný podiel na základnom imaní. Základné imanie je splatené v plnom rozsahu.

Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2016 navýšené základné imanie nezapísané do obchodného registra.

22. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č.3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	202 637
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Úhrada straty spoločníkmi	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	202 637
Iné	
Spolu	202 637

V zmysle uznesenia o vysporiadaní výsledku hospodárenia z Rozhodnutia jediného spoločníka obchodnej spoločnosti, bol zisk za r. 2015 vo výške 202 637 EUR prevedený na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

b) Rezervy

23. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č.3 o rezervách

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	37 465	3 214	1 379	1 476	37 824
Rezerva na odchodné	34 892	0	0	1 476	33 416
Rezerva na dovolenky (na MD)	2 573	3 214	1 379		4 408
Krátkodobé rezervy, z toho:	137 248	112 656	137 248	0	112 656
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	125 027	100 503	125 027	0	100 503
Rezerva na audit účtovnej závierky	4 000	5 500	4 000	0	5 500
Rezerva na plyn	0	3 000	0	0	3 000
Rezerva na reklamácie	0	0	0	0	0
Rezerva na reklamácie-VF	2 000	3 000	2 000	0	3 000
Rezerva na nájom	0	653	0	0	653
Rezerva na odstúpné	6 221	0	6 221	0	0

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	14 552	25 550	2 637	0	37 465
Rezerva na odchodné	10 998	23 894			34 892
Rezerva na dovolenky (na MD)	3 554	1 656	2 637		2 573
Krátkodobé rezervy, z toho:	136 807	137 248	136 807	0	137 248
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	97 277	125 027	97 277	0	125 027
Rezerva na audit účtovnej závierky	4 000	4 000	4 000		4 000
Rezerva na zverejnenie účt. závierky	0	0	0	0	0
Rezerva na reklamácie	0	0	0	0	0
Rezerva na reklamácie-VF	2 000	2 000	2 000		2 000
Rezerva na odmeny	33 530	0	33 530	0	0
Rezerva na odstúpné	0	6 221	0	0	6 221

Rezervy zákonné

Nevyčerpané dovolenky

Rezerva bola zaúčtovaná vo výške nevyčerpaných dní nároku pracovníkov, ocenená priemernou mzdou. Súčasne boli tvorené rezervy na súvisiace sociálne poistenie.

Na zostavenie, overenie a zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy

Rezerva bola zaúčtovaná vo výške nákladov na audit.

Ostatné rezervy

Zamestnanecké požitky pri odchode do dôchodku

Zamestnanecké požitky predstavujú nárok zamestnancov na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške jednomesačného priemerného zárobku podľa platného Zákonníka práce.

24. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch**c) výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku			0
Záväzky zo sociálneho fondu	3 754		3 754
Ostatné dlhodobé záväzky	715 014		715 014
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložený daňový záväzok	15 629		15 629
Dlhodobé záväzky spolu	734 397	0	734 397
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	3 721 938	262 996	3 984 934
Čistá hodnota zákazky	155		155
Záväzky voči zamestnancom	132 879		132 879
Sociálne poistenie	107 855		107 855
Daňové záväzky	96 228		96 228
Iné záväzky	554 564		554 564
Krátkodobé záväzky spolu	4 613 619	262 996	4 876 615

V ostatných záväzkoch sú vykázané záväzky z lízingov, splátkového predaja v členení podľa splatnosti a prijatá krátkodobá pôžička.

d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, a to podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	734 397	1 039 659
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	734 397	1 039 659
Záväzky po lehote splatnosti	262 996	543 690
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 613 619	4 652 122
Krátkodobé záväzky spolu	4 876 615	5 195 812

Priemerná splatnosť záväzkov pri nákupe materiálu je 60 dní, záväzkov za prijaté služby 14 dní. Spoločnosť uplatňovala pravidlá, podľa ktorých sa väčšina záväzkov splácala v lehote.

Záväzky nie sú zabezpečené žiadnymi osobitnými nástrojmi.

25. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	27 528	56 648
odpočítateľné	101 953	125 307
zdaniteľné	74 425	68 659
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	60 399	106 190
odpočítateľné	60 399	106 190
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	22 128	44 255
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	38 741	60 665
Uplatnená daňová pohľadávka	21 924	22 999
Zaučtovaná ako náklad	21 924	22 999
Zaučtovaná do vlastého imania		
Odložený daňový záväzok	15 629	15 105
Zmena odloženého daňového záväzku	524	26 468
Zaučtovaná ako náklad	524	26 468
Zaučtovaná do vlastého imania		

26. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 037	4 527
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 901	13 244
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorná sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 902	13 244
Čerpanie sociálneho fondu	13 185	13 734
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 754	4 037

Sociálny fond sa tvorí v súlade so zákonom č. 152/1664 Z.z. o sociálnom fonde na ťarchu nákladov.

Povinný prídely do sociálneho fondu bol tvorený vo výške 0,6 %. Základom na určenie ročného prídely do fondu bol súhrn hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok. Sociálny fond sa čerpá v súlade s § 7 zákona o sociálnom fonde. Na stravovanie zamestnancov boli použité prostriedky vo výške 2 410 €, čiastka vo výške 7 292 € bola použitá na zakúpenie vianočných rekondičných balíčkov na regeneráciu pracovnej sily, 2 905 € bolo vynaložených na prenájom ťadovej plochy a 578 € bolo čerpaných na zakúpenie lístkov na kultúrne podujatia.

27. Informácie k časti G. písm. h o vydaných dlhopisoch

-nemáme žiadne vydané dlhopisy

28. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery				
UniCreditBank, a.s.-investičný úver	EUR	31.12.2021	1 552 150	1 939 750
TB splátk.úver výrobná hala	EUR	30.09.2021	771 425	977 141
OTP komerčný úver	EUR	20.08.2026	215 800	0
Dlhodobé bankové úvery spolu:			2 539 375	2 916 891
Krátkodobé bankové úvery				
OTP komerčný úver	EUR	20.12.2017	24 900	0
TB splátk.úver	EUR	31.08.2016	0	85 079
TB splátk.úver výrobná hala	EUR	31.12.2017	205 716	205 716
TB kontokorent	EUR	30.11.2017	133 882	3 444 694
TB kontokorent	EUR	30.11.2017	354 141	298 643
TB kreditná karta	EUR	priebežná	6 794	9 519
UniCreditBank, a.s.-prekľňovací úver	EUR	30.09.2016	0	2 909 500
UniCreditBank, a.s.-investičný úver	EUR	31.12.2017	387 600	96 900
UniCreditBank, a.s.-kontokorentný úver	EUR	31.12.2017	680 338	597 890
Krátkodobé bankové úvery spolu:	EUR		1 793 371	7 647 941

Účtovná jednotka čerpala bankové úvery od **Tatrabanky, a.s.** :

- Kontokorentný úver štruktúrovaný, s maximálnym rámcom 3 440 000 EUR, maturita k 31.08.2017, k 31.12.2016 bol čerpaný rámec 133 881,53 EUR. V decembri 2016 došlo so súhlasom banky k postúpeniu pohľadávok voči hlavnému odberateľovi faktoringovej spoločnosti, z transakcie bola splatená príslušná časť úverového rámca tohto úveru.
- Kontokorentný úver s maximálnym rámcom 360.000 EUR /počas roka bol pohyblivý do maximálnej výšky 600 000 EUR/, maturita k 31.08.2017, k 31.12.2016 bol čerpaný rámec 354 140,63 EUR.
- Povolený debet z titulu použitia kreditnej platobnej karty, úverový rámec 15 000 EUR, k 31.12.2016 bol čerpaný rámec 6 794,13 EUR.
- Splátkový úver s maturitou k 31.08.2016, na financovanie investičných potrieb – finančné vysporiadanie obchodného podielu, ktorý bol v tom čase voľný - po zániku účasti bývalého spoločníka, s maximálnym rámcom 500.000 EUR, splátky mesačné po 10 639 EUR. Úver bol dňa 31.08.2016 splatený v celej výške.
- Splátkový úver s maturitou k 30.09.2021 na financovanie výstavby novej výrobnéj haly s maximálnym rámcom 1 200 000 EUR, splácaný v mesačných splátkach po 17 143 EUR, k 31.12.2016 so zostatkom 977 141 EUR.

Účtovná jednotka čerpala bankové úvery od **UniCredit Bank, a.s.** :

- Kontokorentný úver, na báze pravidelnej kontinuálnej mesačnej obnovy, k 31.12.2016 bol čerpaný rámec 680 338,50 EUR.
- Prekľňovací úver - časť A /krátkodobá/ na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, a to kúpou technológie a softvéru v rámci projektu s NFP, maturita k 30.09.2016, a to prijatím platby alebo čiastkových platieb z príspevku od Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry, k 31.12.2015 bol čerpaný rámec 2 909 500 EUR. Úver bol po obdržaní platby 27.5.2016 splatený v celej výške.
- Investičný úver - časť B /dlhodobá/ na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, a to kúpou technológie a softvéru v rámci projektu s NFP, maturita k 31.12.2021, splátky mesačné od 31.10.2016 po 32 300 EUR, čerpaný rámec 2 036 650 EUR, k 31.12.2016 so zostatkom 1 939 750 EUR.

Účtovná jednotka čerpala bankový úver od **OTP Banky Slovensko, a.s. Bratislava:**

- Dlhodobý komerčný úver s maturitou k 20.08.2026, na dofinancovanie spevnených plôch novej výrobné haly, s maximálnym rámcom 249.000 EUR, splátky mesačné od 23.09.2016 po 2.075 EUR, k 31.12.2016 so zostatkom 240 700 EUR.

Účtovná jednotka vykazuje k 31.12.2016 prijaté dlhodobé finančné výpomoci, vzniknuté ešte v dobe existencie dvoch spoločníkov, celkom v čiastke 397.238 EUR.

V auguste 2016 spoločnosť prijala krátkodobú pôžičku od 1.PN, ktorej zostatok s úrokmi k 31.12.2016 predstavuje čiastku 221 046 EUR.

Tabuľka č. 2

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					
Ing. Mandulák Ján	EUR			231 268	231 268
Hrubovský Miroslav	EUR			165 970	165 970
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		04.08.2017	0	3 126
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		05.04.2017	0	6 875
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		11.10.2018	29 876	64 628
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		25.08.2019	17 702	0
Spolu:				444 816	471 867
Krátkodobé pôžičky					
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		05.04.2017	6 875	6 875
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		04.08.2017	3 126	4 490
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		18.11.2016	0	12 878
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		11.12.2017	34 753	33 585
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		25.12.2017	10 171	0
Spolu:	EUR			54 925	57 828
Krátkodobé finančné výpomoci					

j) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 922 945	2 433 938
Vakuové naparov.- hala	23 725	27 737
Softvérové riešenie		0
Vstrekolis Sumitomo DEMAG 650		0
Projekt-technológia+softvér	1 899 220	2 384 154
Výnosy budúcich období zo spätného lízingu	0	22 047
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	510 993	545 610
Vakuové naparov.- hala	4 011	4 011
Vakuové naparov. - technológia	0	0
Softvérové riešenie	0	4 060
Vstrekolis Sumitomo DEMAG 650	0	23 207
Projekt-technológia+softvér	484 934	484 934
Výnosy budúcich období zo spätného lízingu	22 048	29 398

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu a fondov EÚ na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

29. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov

ÚJ nemá náplň.

30. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

ÚJ nemá náplň.

31. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	276 725	270 198		355 595	548 650	
L5 1250337	0	0		3 732	0	
L6 1250339	0	0		1 082	0	
L7 12508078	0	0		1 272	0	
L8 1251273	0	0		2 542	0	
L9 1253939	0	0		45 073	0	
L10 8100100313	550	0		1 949	550	
L11 8100100413	477	0		1 663	477	
L13 8100097913	2 666	0		7 642	2 666	
L14 8100102913	1 182	0		2 153	1 182	
L15 8100105913	1 054	0		1 646	1 054	
L16 8100106113	1 278	0		1 757	1 278	
L17 8100106013	2 320	0		2 877	2 320	
L18 8100113313	2 911	0		2 946	2 911	
L19 8100113113	3 898	0		3 667	3 898	
L20 8100113213	11 588	0		11 000	11 588	
L21 14737	0	0		14 361	1 248	
L22 31140054	4 408	10 346		10 031	14 754	
L23 31140037	94 766	56 606		91 968	151 372	
L24 1454826	11 898	0		15 148	11 898	
L25 31150091	76 457	119 069		74 200	195 526	
L26 31150108	15 223	23 709		14 774	38 932	
L27 31553578	12 299	7 475		11 874	19 774	
L28 3150116	16 596	27 318		16 106	43 914	
L29 3150125	5 564	9 654		5 400	15 218	
L30 1555277	3 072	2 467		2 977	5 539	
L31 1555278	3 072	2 467		2 977	5 539	
L32 1555276	5 446	11 087		5 257	16 533	
Finančný náklad	12 909	5 498		24 674	18 011	
L5 1250337	0	0		31	0	
L6 1250339	0	0		9	0	
L7 12508078	0	0		13	0	
L8 1251273	0	0		36	0	
L9 1253939	0	0		1 694	0	
L10 8100100313	4	0		69	4	
L11 8100100413	4	0		59	4	
L13 8100097913	23	0		276	24	
L14 8100102913	24	0		160	24	
L15 8100105913	21	0		112	21	
L16 8100106113	29	0		129	29	
L17 8100106013	58	0		227	58	
L18 8100113313	90	0		274	90	
L19 8100113113	104	0		285	104	
L20 8100113213	304	0		843	304	
L21 14737	0	0		280	3	
L22 31140054	311	34		626	345	
L23 31140037	3 245	568		6 042	3 813	
L24 1454826	212	0		865	212	
L25 31150091	4 820	2 848		7 077	7 668	
L26 31150108	960	567		1 409	1 527	
L27 31553578	492	86		917	578	
L28 3150116	1 090	688		1 580	1 778	
L29 3150125	380	256		545	636	
L30 1555277	125	31		219	156	
L31 1555278	125	31		219	156	
L32 1555276	488	389		678	877	

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**Informácie o tržbách**

Celkové výnosy spoločnosti dosiahli výšku 25 040 283 EUR. Z toho tržby za predaj vlastných výrobkov - plastových výliskov tvoria 10 768 711 EUR, tržby z predaja tovaru 9 175 803 EUR, služieb 353 263 EUR, zo zákazky 139 423 EUR, z predaja majetku 34 785 EUR, z predaja materiálu 485 003 EUR. Ostatnými výnosmi sú prevádzkové, finančné výnosy a zmena stavu vnútroorganizačných zásob, ktoré sú v tabuľkách nižšie.

10,8 % tržieb z predaja tvorí export, pričom spoločnosť vyváža najmä do Česka, Talianska, Nemecka, Francúzska a Číny.

32. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	685 397	561 692	717 965	123 705	-156 273
Zvieratá	100	100	100	0	0
Spolu	685 497	561 792	718 065	123 705	-156 273
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	0	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	123 705	-156 273

d) Prehľad významných položiek ostatných výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z predaja majetku	34 785	88 926
Výnosy z predaja materiálu	485 003	548 136
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 915 005	178 177
NFP-projekt technológia vakuového naparovania	4 011	53 242
NFP-projekt Sumitomo DEMAG 650	27 267	37 080
NFP-projekt technológia a softvér	484 934	40 411
Poistné plnenia	7 851	14 628
Výnosy z rozpúšťania spätného lízingu	29 398	29 398
Výnosy z postúpenia pohľadávky	3 357 111	0
Ostatné prevádzkové výnosy	4 433	3 418
Finančné výnosy, z toho:	44 585	29 901
Kurzové zisky, z toho:	137	156
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	137	155
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>41 723</i>	<i>29 745</i>
vyúčtované úroky z poskytnutých pôžičiek	41 723	29 745
Výnosy z cenných papierov	2 725	
Mimoriadne výnosy	0	0

33. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržba za vlastné výrobky	10 768 711	10 868 220
Tržba z predaj služieb	353 263	339 559
Tržba za tovar	9 175 803	7 855 054
Výnosy zo zákazky	139 423	720 416
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	20 437 200	19 783 249

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**34. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch voči audátorovi, audítorskej spoločnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Náklady voči audátorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>7 000</i>	<i>4 000</i>
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	7 000	4 000
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		

Informácie k časti I. o najvýznamnejších položkách nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 583 840	2 367 917
Opravy a udržiavanie, modifikácie foriem	374 115	414 865
Odborné poradenstvo	80 772	36 208
Náklady na reprezentáciu	28 643	37 855
Preprava výrobkov a materiálu	219 472	281 848
Výrobná kooperácia	230 336	349 829
Nájom nehnuteľností	183 300	142 648
Školenia a vzdelávanie	14 139	10 738
Sprostredkovateľské služby		178 665
Náklady na rozpracovanú zakázku	104 658	490 252
Reklama, inzercia	58 522	137 722
Ostatné služby	289 883	287 287
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 526 138	1 481 809
Dane a poplatky	20 741	29 330
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	511 467	641 487
Náklady na poistné a inú hospodársku činnosť	73 228	45 180
Náklady na reklamácie	36 190	49 998
Dary	5 300	9 400
Zmluvné pokuty a penále	3 072	1 031
Zúčtovanie opravných položiek, odpis pohľadávok	302	38
Postúpenie pohľadávok	3 357 111	
Odpisy dlhodobého majetku	1 518 727	694 983
Krátenie očakávanej dotácie na vzdelávanie	0	10 362
Finančné náklady, z toho:	300 358	200 129
Kurzové straty, z toho:	89	33
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9	1
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>300 269</i>	<i>200 096</i>
úroky z úverov	248 767	131 028
úroky z lízingov a spotrebných úverov	28 550	33 745
bankové poplatky	22 952	35 323
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**35. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 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	-1 845	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-744	
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	4 647	9 736
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	311 712	x	x	283 813	x	x
z toho teoretická daň22 %	x	68 577	22,00 %	x	62 439	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	83 151	18 293	5,87 %	289 375	63 663	22,43 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-105 856	-23 288	-7,47 %	-166 311	-36 588	-12,89 %
Umorenie daňovej straty	-22 127	-4 868	-1,56 %	-22 127	-4 868	-1,72 %
Spolu	266 880	58 714	18,84 %	384 750	84 645	29,82 %
Splatná daň z príjmov	x	58 714	18,84 %	x	84 645	29,82 %
Odložená daň z príjmov	x	22 449	7,20 %	x	-3 469	-1,22 %
Celková daň z príjmov	x	81 163	26,04 %	x	81 176	28,60 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky	117 125	116 824
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	18 407	42 685
Iné položky		

Spoločnosť v roku 2016 odpísala neuznané nepremlčané pohľadávky výške 301 EUR. Celková hodnota odpísaných pohľadávok k 31.12.2016 je 117 125 EUR. Spoločnosť má evidenciu o týchto pohľadávkach podľa jednotlivých dlžníkov.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**Informácie o podmienených záväzkoch**

V súvislosti s bankovými úvermi prijatými od Tatrabanky, a.s. a UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. sú ako zabezpečenia uzatvorené ručenia záložným právom k vybraným pohľadávkam, zriadené záložné práva k vybraným položkám dlhodobého majetku, zmluva o nadradenosti záväzku, spísaná notárska zápisnica ako exekučný titul, spoločnosťou a vybranými osobami boli vystavené zmenky.

Spoločnosť je avalistom zmenky 1.prešovskej nástrojárne, s.r.o. v prospech Tatra-Leasing, s.r.o.

Zároveň je zmenečným ručiteľom alebo pristupujúcim dlžníkom spoločnostiam Agrotrade Zelená Lagúna, s.r.o., STRUO s.r.o., Mliekofarma – SK, spol. s r.o., JAKOR s.r.o. a 1.prešovská nástrojárne, s.r.o. v prospech ich financujúcich bánk.

Daňový úrad Prešov, pobočka Humenné, vykonal daňovú kontrolu k dani z pridanej hodnoty za zdaňovacie obdobie rokov 2008 a 2009. Rozhodnutiami zo dňa 27. a 28.03.2014 Daňový úrad Prešov vyrubil rozdiel dane z pridanej hodnoty v celkovej výške 307 376,14 EUR. Rozhodnutiami Finančného riaditeľstva SR zo dňa 11.11.2014 boli prvostupňové rozhodnutia správcu dane potvrdené.

Voči predmetným rozhodnutiam Daňového úradu Prešov podala spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. dňa 16. 01. 2015 žaloby na Krajský súd v Prešove o preskúmanie zákonnosti rozhodnutí. Vo všetkých prípadoch konaní boli podané aj žiadosti o odklad vykonateľnosti rozhodnutí dňa 16. 02. 2015, ktorým Krajský súd v Prešove vyhovel a odložil vykonateľnosť rozhodnutí FS SR do právoplatného skončenia týchto konaní.

Námietky spoločnosti v podaných žalobách vo vzťahu k vyššie uvedeným zisteniam správcu dane Krajský súd v Prešove akceptoval a zrušil rozhodnutia Daňového úradu. Finančné riaditeľstvo SR voči predmetným rozsudkom podalo v zákonom stanovenej lehote odvolanie na Najvyšší súd SR. Uvedené konania nie sú k dnešnému dňu ukončené.

Spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. je ku dňu 31. 12. 2016 pasívne legitimovanou stranou v súdnom konaní vedenom na Okresnom súde Vranov nad Topľou o zaplatenie sumy vo výške 224.822,00 EUR. Spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. uvedený nárok neuznáva a považuje ho za neoprávnený.

Spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. je ku dňu 31. 12. 2016 pasívne legitimovanou stranou v súdnom konaní vedenom na Okresnom súde Vranov nad Topľou o zaplatenie sumy vo výške 200.000,00 EUR. Spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. uvedený nárok neuznáva a považuje ho za neoprávnený a nemajúci zákonnú oporu v právnych predpisoch.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY
Informácie k časti M prílohy č.3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov

Štatutárnemu orgánu bola poskytnutá dlhodobá pôžička vo výške 500.000 EUR, ktorej zostatok k 31.12.2016 vrátane úrokov predstavoval sumu 111 378 EUR. Úroková sadzba z poskytnutej pôžičky je zhodná s úrokovou sadzbou prijatého bankového úveru.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB
Informácie k časti N prílohy č.3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami :

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledovné transakcie so spriaznenými osobami LPH a.s., JAKOR s.r.o., 1.prešovská nástrojareň, s.r.o., Mliekofarma – SK, spol. s r.o., Ing. Ján Manduľák, Agrotrade Zelená Lagúna s.r.o., STRUO s.r.o., a Profi Energy s.r.o. :

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Majetkovo prepojená spoločnosť	Nákup materiálu	10 800	
	Nákup foriem	877 730	230 729
	Rozpracovaná zákazka	104 658	220 402
	Opravy a modifikácie foriem	212 849	263 865
	Ostatné služby	3 826	0
	Hmotný majetok	24 000	296 830
	Nájom foriem	0	6 100
	Tržby-skúšky foriem,ost.služby	1 040	5 009
	Tržby z prenájmu priestorov	4 800	4 800
	Tržby z prenájmu lisov	2 091	5 136
	Tržby z predaj materiálu, tovaru	146	1 414
	Nákladové úroky z prijatých pôžičiek	2 446	
	Stav prijatých pôžičiek k 31.12.2016	218 600	
Personálne prepojené spoločnosti	Nákup materiálu	62 283	2 163 943
	Nákup tovaru	5 361 470	4 585 538
	Služby/sortácie,kooper.,administ.	325 839	216 718
	Prenájom skladov.priestorov	42 786	42 786
	Hmotný majetok	1 222 934	
	Tržby z predaja majetku	31 100	
	Tržby z predaja výrobkov	1 883 069	2 454 854
	Tržby z predaja tovaru	1 981 038	2 045 663
	Tržby z predaja materiálu	202 193	313 291
	Tržby z predaja služieb	32 044	2 885
	Stav poskytnutých pôžičiek k 31.12.	1 851 046	1 012 100
	Výnosové úroky z poskytn.pôžič.	41 723	27 413

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky 22.03.2016, nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2016.

P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**37. Informácia k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	331 940	0	0	0	331 940
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	464 715	0	0	0	464 715
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	33 197	0	0	0	33 197
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 521 384	202 637	109 525		1 614 496
Neuhradená strata minulých rokov	-876 014				-876 014
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	202 637	230 549	202 637		230 549

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

Spoločnosť z nerozdeleného zisku z roku 2005 vyplatila jedinému spoločníkovi dividendy vo výške 109 525 EUR.

Zisk vo výške 202 637 EUR z rozhodnutia jediného spoločníka bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov. O rozdelení účtovného zisku za rok 2016 rozhodne jediný spoločník, navrhnuté mu bude ponechať zisk v spoločnosti na účet nerozdelených ziskov.

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	331 940	0	0	0	331 940
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	464 715	0	0	0	464 715
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	33 197	0	0	0	33 197
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 468 235	175 445	122 296		1 521 384
Neuhradená strata minulých rokov	-876 014				-876 014
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	175 445	202 637	175 445		202 637

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov za rok 2016 je spracovaný nepriamou metódou.

Peňažné toky sú príjmy a výdavky peňažných prostriedkov a prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

Peňažné prostriedky sú peniaze v hotovosti, ceniny, peniaze na ceste, peňažné prostriedky na bankových účtoch a kontokorentné účty. Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý, vysoko likvidný finančný majetok, ktorý je ľahko zameniteľný za dopredu známe sumy peňažných prostriedkov a termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu.

Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov je rozdiel medzi stavom peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia a na začiatku účtovného obdobia.

Informácie k časti T. prílohy č.3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

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 (+/-)	311 712	283 813
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A1.1 až A1.13)</i>	1 195 502	3 513 002
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 518 727	694 983
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 (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	359	22 912
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		-91 374
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-544 264	2 745 268
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	277 317	164 773
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-41 723	-29 745
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-137	-155
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	8	1
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-14 785	6 339
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 (+/-)		
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>	3 046 460	-254 846
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	6 401 992	-3 797 534
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3 163 478	3 428 590
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-192 054	114 098
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	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.)	4 553 674	3 541 969
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	41 723	29 745
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin. činností (-)	-277 317	-164 773
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 6.)	4 318 080	3 406 941
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-93 122	-152 336
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A .1. až A.9.)	4 224 958	3 254 605
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-1 288 682
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-441 883	-6 898 449
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 (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	34 785	88 926
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 (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
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 (-)		
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 (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-407 098	-8 098 205
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C.1.8.)</i>	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1. až C 2.9.)	-534 271	3 281 647
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
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 (+)		
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 (-)	-395 995	-198 525
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe penajatej veci (-)	-357 323	-413 196
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 (+)	280 192	3 962 849
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 (-)	-61 145	-69 481
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-109 525	-122 296
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 (-)		
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 (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-643 796	3 159 351
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B +C)	3 174 064	-1 684 249

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-4 334 870	-2 650 775
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-1 160 806	-4 335 024
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	129	154
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-1 160 677	-4 334 870