

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

TSR Slovakia, s.r.o.
Röntgenova 28
851 01 Bratislava

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

2. Údaje o neobmedzenom ručení

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

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

4. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti TSR Recycling Holding GmbH, Hafenstrasse 98, Bottrop 462 42, Nemecko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny RETHMANN AG & Co. KG. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť RETHMANN AG & Co. KG, Werner Strasse 95, Selm 593 79, Nemecko. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

Spoločnosť predstavuje spolu so svojimi dcérskymi spoločnosťami Steelage Slovakia s.r.o. a Steelage Czech Republic s.r.o. konsolidovaný celok v zmysle zákona o účtovníctve. Spoločnosť zostaví za rok 2016 konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom v EU.

5. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 01.01.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	98	94
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	119	96
počet vedúcich zamestnancov	3	3

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**Orgány Spoločnosti k 31. decembru 2016****Konatella**

Wolfgang Reinhard Kämper

Dipl.-Kfm. Ján Ilavský

Norbert Tóth

(s účinnosťou od 12.05.2016)

(s účinnosťou od 1.1.2016)

(s účinnosťou od 1.1.2016)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
TSR Recycling Holding GmbH	1 950 000	75	75	0
Jörgen Johannes Sassen	650 000	25	25	0
Spolu	2 600 000	100	100	0

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

2. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

3. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

IČO 4 7 2 5 8 8 1 1

DIČ 2 1 2 0 1 6 5 6 1 9

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	Rovnomerná	25

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) prevýši 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a je odpisovaný v tej istej skupine ako hmotný majetok v obstarávacej cene nad 1 700 EUR. Limit pre zaradenie takéhoto majetku je výška obstarávacej ceny 700 EUR.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	Rovnomerná	5
Samostatný hnuťelný majetok	4-12	Rovnomerná	8,33-25

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

4. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

5. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

6. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

7. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

9. Opravné položky

Opravné položky 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 jeho oceneniu v účtovníctve.

10. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na farchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia, na nevyfakturované služby za audit, daňovú závierku a zverejnenie výročnej správy, na nevyfakturované služby a na ročné zúčtovanie zdravotného poistenia.

11. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

12. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, v ktorom ich zamestnanci Spoločnosti využili.

13. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

14. Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúceму základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

15. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

16. Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

17. Cudzia mena

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

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

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

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) 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 prostredníctvom účtu vedeného v tejto 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 už neprepočítavajú.

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

18. Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaučtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja kovového odpadu a šrotu a zo súvisiacich služieb pre priemyselné podniky (odvoz a likvidácia kovového odpadu, kontajnery na kovový odpad, environmentálne poradenstvo).

19. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

20. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hos-

IČO

4	7	2	5	8	8	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	1	6	5	6	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

podárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 18 až 19.

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b				Bežné účtovné obdobie			Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g				
Prvotné ocenenie	0	31 040	0	0	0	0	0	0	31 040
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	31 040	0	0	0	0	0	0	31 040
Opravy	0	28 119	0	0	0	0	0	0	28 119
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 898	0	0	0	0	0	0	1 898
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	30 017	0	0	0	0	0	0	30 017
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	0	2 921	0	0	0	0	0	0	2 921
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 023	0	0	0	0	0	0	1 023
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 023	0	0	0	0	0	0	1 023

IČO 4 7 2 5 8 8 1 1

DIČ 2 1 2 0 1 6 5 6 1 9

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	851 987	3 038 196	6 880 025				12 868			10 783 076
Prírastky	0	23 457	774 037				144 780			942 274
Úbytky	0	0	-203 637							-203 637
Presuny	0	0	12 868				012 868			0
Stav na konci účtovného obdobia	851 987	3 061 653	7 463 293				144 780			11 521 713
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	353 549	2 984 836							3 338 385
Prírastky	0	155 451	1 072 655							1 228 086
Úbytky	0	0	-134 405							-134 405
Presuny	0	508 980	3 923 086							4 432 066
Stav na konci účtovného obdobia	0	917 980	7 880 662							8 800 642
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0							0
Prírastky	0	0	0							0
Úbytky	0	0	0							0
Presuny	0	0	0							0
Stav na začiatku účtovného obdobia	851 987	2 684 647	3 895 189				12 868			7 444 691
Stav na konci účtovného obdobia	851 987	2 552 673	3 540 207				144 780			7 089 647

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou až do výšky 3 690 253 EUR.
Na hmotný ani nehmotný majetok Spoločnosti nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať so svojim majetkom.

2. Zásoby

Na zásoby nie je zriadené záložné právo, Spoločnosť nemá obmedzené právo s nimi nakladať. Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám nakoľko ich účtovná hodnota nie je znížená oproti ich predpokladanej predajnej hodnote. Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1. 2016 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2016 EUR
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	183 000	0	0	183 000
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Spolu	0	183 000	0	0	183 000

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženia predajných cien.

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					Stav opravnej položky k 31.12.2016
	Stav opravnej položky k 1.1.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e	f	
Pohľadávky z obchodného styku	112 388	0	0	0	112 388	
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0	
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0	
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0	
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	
Pohľadávky spolu	112 388	0	0	0	112 388	

Tvorba opravnej položky k pohľadávkam je z dôvodu evidencie pohľadávok po splatnosti viac ako 12 kalendárnych mesiacov.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	1.1.2016
	EUR	EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	1 367 823	659 869
Pohľadávky po lehote splatnosti	16 247 531	6 932 112
Spolu	17 615 354	7 591 981

Informácie o záložnom práve príp. obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami:

Opis predmetu záložného práva

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2016)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	13 312 245	13 312 245
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	31.12.2016	1.1.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-615 387	-758 357
– zdaniteľné	-615 387	-758 357
	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-262 493	10 500
– zdaniteľné	-262 493	10 500
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-41 180	-41 180
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	193 003	173 588
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložená daňová pohľadávka	193 003	173 588
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	19 415	0
Zaučtovaná ako výnos	19 415	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

IČO 4 7 2 5 8 8 1 1

DIČ 2 1 2 0 1 6 5 6 1 9

4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2016	1. 1. 2016
Pokladnica, ceniny	4 895	13 316
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	146 121	1 396 974
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	151 016	1 410 290

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2016	1. 1. 2016
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	50 483	56 035
Reklama, poradenstvo, nájomné, ostatné	50 483	46 269
Poistenie vozidiel a majetku	0	0
Poplatky	0	9 766
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 809	8 248
Ostatné	3 809	8 248
Spolu	54 292	64 283

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2016)				
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 587 600	0	0	0	2 587 600
Základné imanie	2 587 600	0			2 587 600
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	111 892	0	0	12 524	124 416
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	111 892	0	0	12 524	124 416
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-682	0	0	0	-682
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-682	0	0	0	-682
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 744 267	0	0	237 951	1 982 218
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 769 571	0	0	212 647	1 982 218
Neuhradená strata minulých rokov	-25 304	0	0	25 304	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	250 475	420 738	0	-250 475	420 738
Spolu	4 693 552	420 738	0	0	5 114 290

Zisk za rok 2015 vo výške 250 475 EUR bol rozdelený takto:

	EUR
Výplata dividend	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	12 524
Úhrada straty minulých období	25 304
Prevod na nerozdelený zisk	212 647
Spolu	250 475

O rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2016 vo výške 420 738 eur rozhodne valné zhromaždenie.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2016				k 31. 12. 2016
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	50 887	44 936	50 887	0	44 936
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	30 998	44 936	30 998	0	44 936
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	50 887	44 936	30 998	0	44 936
Ostatné rezervy krátkodobé	10 500	182 037	10 500	0	182 037

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 12. 2016 EUR	1. 1. 2016 EUR
Závazky po lehote splatnosti	389 249	63 151
Závazky v lehote splatnosti	5 889 501	2 053 474
	6 278 750	2 116 625

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 824 494	1 824 494	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	4 954 748	4 954 748	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	94 222	94 222	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	60 183	60 183	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	28 799	28 799	0	0
	6 962 446	6 962 446	0	0

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	31.12.2016
Začiatočný stav sociálneho fondu	5 895
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 710
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>14 710</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>14 598</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 007

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

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016	Suma istiny v eurách k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 1.1.2016
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver						
Landesbank ING BANK N.V., pobočka zahraničnej banky	EUR	1-3	neurčito	13 950 000	13 950 000	13 000 000
Kontokorentný úver Landesbank SLSP	EUR	1-3	neurčito	0	0	0
Kontokorentný účet COMMERZBANK AG, pobočka zahraničnej banky, Bratislava	EUR	1-3	neurčito	2 655 514	2 655 514	2 655 514
				<u>16 605 514</u>	<u>16 605 514</u>	<u>15 655 514</u>
Spolu				<u>16 605 514</u>	<u>16 605 514</u>	<u>15 655 514</u>

Kontokorentné úvery sú zabezpečené patronátnym prehlásením alebo garanciou materskej spoločnosti. TSR Recycling GmbH & Co. KG v rozsahu podmienok uvedených v rámcových zmluvách.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu a	2016
	b
Slovensko	26 538 418
Poľsko	14 244 178
Iné	45 434 310
Spolu	86 216 906

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy výnimočného výskytu alebo rozsahu

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosoch výnimočného výskytu alebo rozsahu je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 185 045
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	1 185 045
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	121 564
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	14 292
Výnosy z refakturácie voči skupine	104 600
Inventúrne rozdiely	2 672
Ostatné	0
Finančné výnosy, z toho:	6 221
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>6 181</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 181
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>40</i>
Výnosové úroky	40
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0

3. Čistý obrat

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

Názov položky	2016
Tržby za vlastné výrobky	0
Tržby z predaja služieb	149 736
Tržby za tovar	86 205 261
Výnosy zo zákazky	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 185 045
Čistý obrat celkom	87 540 042

4. Aktivácia

Prehľad o aktivácii:

	2016 EUR
Aktivácia vlastnej prepravy	1 185 045
Ostatná aktivácia	0
Spolu	1 185 045

5. Osobné náklady

	2016 EUR
Mzdy	1 626 881
Ostatné náklady na závislú činnosť	0
Sociálne poistenie	378 684
Zdravotné poistenie	145 992
Sociálne náklady	108 860
Spolu	2 260 417

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady a náklady výnimočného výskytu alebo rozsahu**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah:

Názov položky	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	6 041 402
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>13 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	13 000
Iné uisťovacie audítorské služby	0
Súvisiace audítorské služby	0
Daňové poradenstvo	0
Ostatné neaudítorské služby	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>6 028 402</i>
Opravy a udržiavanie	325 840
Cestovné	11 286
Náklady na reprezentáciu	18 374
Doprava	4 685 009
Leasing	116 915
Nájomné	169 230
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	178 227
Ochrana objektu	106 381
Mýto	53 993
Ostatné	363 147
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	646 686
Manká a škody	8 182
Poistenie pohľadávok a majetku	95 428
Intercompany služby	96 000
Zmluvné pokuty a penále	17 466
Ostatné	429 610
Finančné náklady, z toho:	258 778
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>14 676</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	22
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>244 102</i>
Nákladové úroky	160 112
Predané cenné papiere	0
Ostatné	83 990
Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah:	0

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:			
teoretická daň	573 143	126 091	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	449 951	98 989	17,27 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-192 742	-42 403	-7,40 %
Vplyv v nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-41 180	-9 060	-1,58 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %
Spolu	789 174	173 618	30,29 %
Splatná daň z príjmov		173 618	30,29 %
Odložená daň z príjmov		-19 415	-3,39 %
Celková daň z príjmov		154 203	26,90 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

2016

Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0
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
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0

IČO 4 7 2 5 8 8 1 1

DIČ 2 1 2 0 1 6 5 6 1 9

J. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spoločnosť má v nájme pozemok v areály Istrochem. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2023. Ročné nájomné je približne 99 000 EUR.

K. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

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

L. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

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

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2016	
a) transakcie s materským podnikom:		
Nákup tovaru	140 577	
Predaj tovaru	7 193 196	
b) transakcie so sesterskými podnikmi:		
Nákup tovaru	9 343 257	
Nákup služieb	135 591	
Predaj tovaru	19 027 006	
Nákup majetku	622	

Majetok a záväzky z transakcií s materskou spoločnosťou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	1. 1. 2016
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	909 976	797 689
Majetok spolu	909 976	797 689
	31. 12. 2016	1. 1. 2016
	EUR	EUR
Záväzky z obchodného styku	93 634	20 927
Záväzky spolu	93 634	20 927

IČO	4	7	2	5	8	8	1	1		
DIČ	2	1	2	0	1	6	5	6	1	9

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	1. 1. 2016
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	3 100 551	746 139
Majetok spolu	3 100 551	746 139
	31. 12. 2016	1. 1. 2016
	EUR	EUR
Záväzky z obchodného styku	1 731 060	93 417
Záväzky spolu	1 731 060	93 417

M. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Spoločnosť TSR Slovakia s.r.o. (IČO: 47258811, DIČ: 2120165619) vznikla ako nástupnícka spoločnosť spoločnosti TSR Slovakia s.r.o. (IČO: 35801654, DIČ: 2020281417), ktorá zanikla bez likvidácie rozdelením, s rozhodným dňom 1.1.2016. Na spoločnosť TSR Slovakia s.r.o. (IČO: 47258811, DIČ: 2120165619) ako nástupnícku spoločnosť zanikajúcej spoločnosti prechádzajú všetky nehnuteľnosti, zmluvy a jednostranné právne úkony, všetci zamestnanci a všetky ostatné časti imania zanikajúcej spoločnosti s výnimkou obchodných podielov v spoločnostiach Steelage Slovakia s.r.o. a Steelage Czech Republic s.r.o., ktoré prechádzajú na spoločnosť Steelage Holding Eastern Europe, s.r.o.

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Prehľad peňažných tokov	2016 EUR
Čistý zisk/strata (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	574 941
Úpravy o nepeňažné operácie:	
Odpisy dlhodobého majetku	1 229 984
Odpis zásob	8 644
Zmena stavu rezerv	167 281
Opravné položky	183 000
Úrokové náklady (netto)	160 072
Dividendy z dcérskych spoločností	0
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-35 588
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 287 872
Zmena pracovného kapitálu:	
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku, iných pohľadávok a časového rozlíšenia	-10 013 022
Úbytok (prírastok) zásob	1 849 431
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	4 685 604
Prevádzkové peňažné toky	-3 477 987
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-3 477 987
Prevádzkové peňažné toky	-3 477 987
Zaplatené úroky	-160 112
Prijaté úroky	40
Zaplatená daň z príjmov	-21 633
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-3659 692
Peňažné toky z investičnej činnosti	
Nákup dlhodobého majetku	-942 274
Dividendy z dcérskych spoločností	0
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	104 820
Predaj/obstaranie fin investícií	0
Prijem zo zníženia základného imania voči dcérskej spoločnosti	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-837 454
Peňažné toky z finančnej činnosti	
Prijmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	950 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	950 000
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 259 274
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 410 290
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	151 016

IČO

4	7	2	5	8	8	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	1	6	5	6	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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