

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Obchodné meno:** LPH a. s.

Sídlo: Pod Dolami 838
093 02 Vranov nad Topľou
IČO: 36 461 032
DIČ: 2020000873

Spoločnosť LPH a. s.(do 21.07.2004 LPH, a. s. Zlaté Moravce), bola založená 14.05.1999. Do obchodného registra vedeného Okresným súdom Prešov bola zapísaná 14.05.1999 do oddielu Sa, vložka č. 10142/P.

b) Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri

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

- výroba výrobkov z plastov
- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- poradenská činnosť v oblasti výroby a predaja plastov

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	162	134
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	164	152
počet vedúcich zamestnancov	7	7

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 22.05.2017 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 rozhodnutím valného zhromaždenia dňa 05.09.2016, ktoré rozhodlo o použití zisku po zdanení vo výške 333 944,80 EUR. Dosiahnutý zisk bol použitý na tvorbu zákonného rezervného fondu vo výške 31 934,89 EUR, čím jeho výška dosiahla hranicu stanovenú v spoločenskej zmluve a zvyšná časť zisku vo výške 302 009,91 EUR bola preúčtovaná na nerozdelený zisk minulých rokov. Schválená účtovná závierka spoločnosti LPH a.s. k 31.decembru 2015 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 bola uložená do RÚZ dňa 9.septembra 2016. Výročná správa bola v RÚZ prijatá dňa 27.decembra 2016.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) Východiská 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 účtovnej osnove pre podnikateľov a opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74 pre veľké účtovné jednotky. 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 uvedené v bode a).

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 predať 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 nehnuteľností

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 (tvorbou 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.

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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

Rezervy 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 obstarávacia 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 prenášaný 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. Platná sadzba dane z príjmov v roku 2017 je 21% (v roku 2016: 22%).

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. Výnimku vo voľnosti stanovenia spôsobu odpisovania dlhodobého nehmotného majetku predstavuje odpisovanie aktivovaných nákladov na vývoj, ktoré sa podľa zákona o účtovníctve musia odpísať najneskôr do piatich rokov od zaradenia do nehmotného majetku.

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	48-96 mes.	lineárna	1/48 - 1/96 mesačne
Aktivované náklady na vývoj	48 mes.	lineárna	1/48 mesačne

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací 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 aj kategóriu dlhodobého hmotného majetku v obstarávacej cene 50 – 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. 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	Ročný odpis
Kanc. stroje a počítače, dopr.prostriedky	4	lineárna	1/4
Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	1/6
Stroje, prístroje a zariadenia	8	lineárna	1/8
Stroje, prístroje a zariadenia	12	lineárna	1/12
Budovy, haly, stavby	20	lineárna	1/20
Budovy, stavby pre administratívu, hotely, bytové	40	lineárna	1/40
Dlhodobý drobný hmotný majetok	2	lineárna	1/2

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 vedie operatívnu evidenciu tohto majetku.

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 na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku reg. KaHR111DM-0801-040/2009 obdržala dňa 19.09.2011 od Národnej agentúry pre rozvoj malého a stredného podnikania nenávratný finančný príspevok vo výške 199.500 EUR a to pre projekt „Energeticky vysoko úsporné pracoviská pre spracovanie termoplastov.“ Spoločnosť investovala počas rokov 2010 a 2011 na realizáciu tohto projektu čiastku vo výške 399.000 EUR, a to na obstaranie technologického zariadenia – vstrekovacieho lisu HAITIAN HT . Výška nenávratného finančného príspevku predstavuje 50 % podiel celkovej investície.

V roku 2015 spoločnosť na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku reg. KaHR-111SP-1201/0685/83 obdržala dňa 21.12.2015 od Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry nenávratný finančný príspevok vo výške 776 828,49 EUR a to na projekt „Rozšírenie výroby plastov s doplnením kovových výliskov“. Spoločnosť investovala v roku 2015 na realizáciu tohto projektu 2 063 190 EUR, Predmetom projektu bolo obstaranie súboru technologických zariadení – vstrekovacie lisy, kompresorový chladič a kompresor, atmosférické chladenie, temperačné zariadenia, separátory kovov, automatizovaná linka pre centrálnu dopravu granulátov, pomalobežné mlyny, plechotvárnici stroj a software na komplexné riadenie výroby. Výška nenávratného finančného príspevku predstavuje 50 % podiel z celkových oprávnených výdavkov. V súvislosti s realizáciou projektu spoločnosť čerpala v OTP Banke Slovensko a.s. prekleňovací a splátkový úver, spolu vo výške 1 753 712 EUR. Obdržanou dotáciou spoločnosť 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 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**a) 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	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	325 450	519 277						844 727
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	325 450	519 277	0	0	0	0	0	844 727
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	40 682	92 817						133 499
Prírastky	81 364	63 969						145 333
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	122 046	156 786	0	0	0	0	0	278 832
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
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	284 768	426 460	0	0	0	0	0	711 228
Stav na konci účtovného obdobia	203 404	362 491	0	0	0	0	0	565 895

V roku 2016 spoločnosť neeviduje žiaden prírastok ani úbytok dlhodobého nehmotného majetku.

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	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného odbobia		7 525				325 450		332 975
Prírastky	325 450	511 752						837 202
Úbytky						325 450		325 450
Presuny								0
Stav na konci účtovného odbobia	325 450	519 277	0	0	0	0	0	844 727
Oprávkyy								
Stav na začiatku účtovného odbobia		6 872						6 872
Prírastky	40 682	85 945						126 627
Úbytky								0
Stav na konci účtovného odbobia	40 682	92 817	0	0	0	0	0	133 499
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného odbobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného odbobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného odbobia	0	653	0	0	0	325 450	0	326 103
Stav na konci účtovného odbobia	284 768	426 460	0	0	0	0	0	711 228

V roku 2015 spoločnosť evidovala prírastok dlhodobého nehmotného majetku vo výške 511 752 EUR, ktorý predstavoval nákup softvéru na komplexné riadenie výroby v zmysle zmluvy so SIEA KaHR-111SP-1201/0685/83. V roku 2015 boli taktiež zaradené aktivované náklady na vývoj v súvislosti so spustením sériovej výroby projektu KATRIN v celkovej výške 325 450 EUR.

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

- ÚJ nemá zriadené žiadne záložné právo.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Sam. hnuiteľné 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	576 354	2 695 483	4 751 678				24 115		8 047 630
Prírastky		6 915	214 022				240 847	0	461 784
Úbytky		10 086	50 237				220 937		281 260
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	576 354	2 692 312	4 915 463	0	0	0	44 025	0	8 228 154
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	852 378	1 937 277						2 789 655
Prírastky		114 665	657 012						771 677
Úbytky		10 086	50 237						60 323
Stav na konci účtovného obdobia	0	956 957	2 544 052	0	0	0	0	0	3 501 009
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	576 354	1 843 105	2 814 401	0	0	0	24 115	0	5 257 975
Stav na konci účtovného obdobia	576 354	1 735 355	2 371 411	0	0	0	44 025	0	4 727 145

Prírastok v položke samostatných hnuiteľných vecí v celkovej výške 214 022 EUR predstavuje najmä obstaranie nových technologických zariadení - vysokozdvížneho vozíka, vstrekovacieho lisu Arburg 320 C, sušiackej jednotky DW50-MT s nasávacou jednotkou VLM, klimatizačných jednotiek v serverovni a zasadačke, trafostanice, vstrekovacej jednotky Babyplast, vstrekolisu HAITIAN MARS II 900kN+ 3-osý manipulátor, scenera s príslušenstvom Datalogic Falcom X3 a technického zhodnotenia upínacieho systému. Okrem toho boli realizované tiež investície do obstarania dvoch osobných motorových vozidiel. Úbytok v položke samostatných hnuiteľných vecí predstavuje odpredaj motorového vozidla.

Prírastok v položke stavieb predstavuje obstaranie montovanej kovovej haly - skladovacieho stanu. Úbytok v položke stavieb predstavuje predaj dreveného bufetu POHODA.

V položke obstarávaného dlhodobého majetku spoločnosti v roku 2016 došlo k prírastku – spoločnosť pokračovala v príprave výstavby Výrobnej haly – prístavba.

Hodnotenie zostatkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku na jej zníženie ku dňu účtovnej závierky - neexistujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza. Z uvedeného dôvodu neboli k dlhodobému hmotnému majetku tvorené opravné položky.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	576 354	2 695 483	3 062 525				18 350		6 352 712
Prírastky			1 704 542				1 788 857	0	3 493 399
Úbytky			15 389				1 783 092		1 798 481
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	576 354	2 695 483	4 751 678	0	0	0	24 115	0	8 047 630
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	744 635	1 408 762						2 153 397
Prírastky		107 743	543 904						651 647
Úbytky			15 389						15 389
Stav na konci účtovného obdobia	0	852 378	1 937 277	0	0	0	0	0	2 789 655
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	576 354	1 950 848	1 653 763	0	0	0	18 350	0	4 199 315
Stav na konci účtovného obdobia	576 354	1 843 105	2 814 401	0	0	0	24 115	0	5 257 975

Prírastok v položke samostatných hnutelných vecí v celkovej výške 1 704 542 EUR predstavoval najmä obstaranie súboru technologických zariadení v zmysle zmluvy s Agentúrou SIEA KaHR-111SP-1201/0685/83 – vstrekovacie lisy, kompresorový chladič a kompresor, atmosferické chladenia, temperačné zariadenia, separátory kovov, automatizovaná linka pre centrálnu dopravu granulátov, pomalobežné mlyny, plechotvárnici stroj. Okrem toho boli realizované tiež investície do obstarania robota s príslušenstvom, výpočtovej techniky, vysokozdvížneho vozíka a plošiny pre násypníky granulátu so sušičkami. Úbytok v položke samostatných hnutelných vecí predstavoval najmä odpredaj motorového vozidla Škoda Roomster a vyradenie strojov a zariadení z dôvodu morálneho a technického opotrebenia.

V položke obstarávaného dlhodobého majetku spoločnosti v roku 2015 došlo k prírastku – spoločnosť pokračovala v príprave výstavby Výrobnej haly – prístavba.

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Účtovná jednotka má poistený bežným komerčným poistením nehnuteľný majetok, automobily a všetky hnutelné veci obstarané formou finančného lízingu v poisťovni Allianz – Slovenská poisťovňa, a. s.. Náklady ročného poistenia hmotného hnutelného majetku – strojov a zariadení predstavujú sumu 17 328 EUR. Okrem toho má spoločnosť poistené dopravné prostriedky formou povinného zmluvného poistenia a poistenia pre prípad poškodenia, zničenia alebo krádeže motorových vozidiel v celkovej výške ročných nákladov na poistenie 5 369 EUR.

Spoločnosť má poistený nehnuteľný hmotný majetok pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou udalosťou, ročné poistné predstavuje 2 682 EUR.

c) Dlhodobý hmotný a nehmotný 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	3 454 940
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	x

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú zaťažené záložným právom:

- stavba Výrobná hala LPH súpisné číslo 4779 na parc.č.1231/254, 1231/293 a 1231/294 na LV č.1332, kat. územie Matejovce, okres Poprad je zaťažená zálož. právom v prospech OTP Banky Slovensko a.s.
- zastavané plochy a nádvorja a ostatné plochy na LV č.991, katastrálne územie Kvakovce sú zaťažené záložným právom v prospech SZRB a. s.
- na základe Dohody o zámene poradia záložných práv parcela č.2205/101 na LV č.991 je zaťažená záložným právom v prospech Ministerstva hospodárstva SR na 1.mieste
- vstrekovací lis HAITIAN bol zaťažený záložným právom v prospech Ministerstva hospodárstva SR do výšky istiny 199.500 EUR, dňa 20.03.2017 po zániku záväzkov, bolo záložné právo vymazané
- vstrekovací lis DEMAG a Skrutkový kompresor s príslušenstvom je zaťažený záložným právom v prospech Pôdohospodárskej platobnej agentúry.
- vstrekovací lis DEMAG 2ks, 3D merací prístroj a strojný chladič vody 2 ks sú zaťažené záložným právom v prospech Enviromentálneho fondu
- súbor technologických zariadení v rámci projektu „Rozšírenie výroby plastov s doplnením kovových výliskov“ je založený v prospech Ministerstva hospodárstva SR a OTP Banky Slovensko, a.s.

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 pods tatným 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			3 320		1 660				4 980
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 320	0	1 660	0	0	0	4 980
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	3 320	0	1 660	0	0	0	4 980
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 320	0	1 660	0	0	0	4 980

LPH a. s. sa od 27.10.2011 stala jedným zo spoločníkov spoločnosti Priemyselný park Poprad, s. r. o., pričom vlastní 14,29% obchodný podiel na jej základnom imaní.

Výška základného imania spoločnosti Priemyselný park predstavuje 19 920 EUR a bola splatená v celom rozsahu. Hlavným podnikateľským zámerom spol. Priemyselný park Poprad, s. r. o. je vykonávanie správy dodávok energií pre spoločnosti sídliace v priemyselnom parku Poprad – Matejovce.

Spoločnosť vlastní aj podiel v neziskovej organizácii RPIC Prešov, hodnote 1.660 EUR, ktorá v roku 2016 vykázala zisk 1 350 EUR.

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			3 320		1 660				4 980
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 320	0	1 660	0	0	0	4 980
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	3 320	0	1 660	0	0	0	4 980
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 320	0	1 660	0	0	0	4 980

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
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
					0
					0
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Priemyselný park Poprad, s.r.o.	14,29%	14,29%	67 477	22 733	3 320
					0
					0
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
					0
					0
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	3 320

Hlavným podnikateľským zámerom spol. Priemyselný park Poprad, s. r. o. je vykonávanie správy dodávok energií pre spoločnosti sídlia v priemyselnom parku Poprad – Matejovce.

Spoločnosť Priemyselný park Poprad, s. r. o. v r. 2016 vykázala zisk vo výške 22 733 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	76 279	1 555			77 834
Do splatnosti od 1 do 3 rokov vrátane					
Do splatnosti do 1 roka vrátane					0
Dlhodobé pôžičky spolu	76 279	1 555	0	0	77 834

Spoločnosť eviduje dlhodobú pohľadávku voči akcionárovi spoločnosti vo výške 77 834 EUR.

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
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala opravné položky k zásobám.

Spoločnosť má poistené zásoby spolu v poistnej zmluve s poistením nehnuteľného majetku v spoločnosti Allianz – SP, a. s..

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

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1 030 475

Spoločnosť má zriadené záložné právo na zásoby v prospech OTP Banky Slovensko a. s.

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

Tabuľka č.1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	0	7 140	215 221
Náklady na zákazkovú výrobu	0	7 140	215 221
Hrubý zisk / Hrubá strata	0	0	0

Tabuľka č.2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	0	215 221
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Spoločnosť účtovala ako zákazkovú výrobu obstaranie projektovej dokumentácie na výstavbu hotelového komplexu Zelená Lagúna v oblasti Domaša – Dobrá, ďalej realizáciu búracích a zemných prác, prípravu staveniska a prístupovej cesty na Domaši – Dobrej pre stavebníkov uvedeného komplexu. Spoločnosť je vlastníkom pozemkov, na ktorých bola v r. 2012 začatá výstavba, pozemky boli stavebníkom prenajaté. Pre vyčíslenie výnosov zo zákazky bola použitá metóda nulového zisku, zákazka bola k 31.12.2015 ukončená.

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	0				0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala opravné položky k pohľadávkam, pretože na to nemala dôvod.

Opravné položky nie sú tvorené na pohľadávky po lehote splatnosti, pri ktorých je predpoklad zaplatenia.

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 účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	77 834		77 834
Iné pohľadávky	12 207		12 207
Dlhodobé pohľadávky spolu	90 041	0	90 041
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 624 845	34 091	2 658 936
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	429		429
Iné pohľadávky	660 206		660 206
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 285 480	34 091	3 319 571

Došlo k nárastu dlhodobých pohľadávok, ktorý bol spôsobený výnosovými úrokmi z pôžičky spoločníkom.

Iné dlhodobé pohľadávky obsahujú odloženú daňovú pohľadávku vo výške 12 207 EUR.

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	34 091	173 896
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 285 480	3 633 147
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 319 571	3 807 043
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	90 041	88 643
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	90 041	88 643

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	2 658 936

Pohľadávky z obchodného styku sú zaťažené záložným právom v prospech OTP banky Slovensko, a. s..

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	829	1 304
Bežné bankové účty	1 683	1 843
Bankové účta termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 512	3 147

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Spoločnosť má zriadené dva hlavné bankové účty - v OTP Banke Slovensko a. s. a v ČSOB 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

ÚJ neviduje.

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

ÚJ neviduje

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

ÚJ neviduje

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

ÚJ neviduje

Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	55	71
antivír.progr. NOD 32		
Ochranná známka - dlhod.	55	71
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 832	6 799
poplatky za telefóny pripadajúce do r. 2013	0	0
Ochranná známka KTD	16	16
antivírusový program NOD 32 KTD	0	0
úroky k finančnému leasingu	0	0
poistenia motorových vozidiel	3 320	1 221
Dial-up (ISDN)	0	8
NBO - ostatné	771	3 826
poistenie zásob a nehnuteľností	1 725	1 728
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	100	0
Príjmy budúcich období - poskytnuté účtovné služby	100	0

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

Základné imanie spoločnosti je vo výške 680 6000 € . 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

Tabuľka č.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	333 944
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	31 935
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	302 009
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	333 944

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí zo dňa 05.09.2016 odsúhlasilo rozdelenie účtovného zisku dosiahnutého za rok 2015 tak, že 31 935 EUR bolo použitých na povinný pridel do zákonného rezervného fondu spoločnosti a 302 009 EUR bolo ponechaných v spoločnosti na účte nerozdeleného zisku 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:	2 606	2 861		2 606	2 861
Rezerva na odchodné					0
Rezerva na dovolenky (na MD)	2 606	2 861		2 606	2 861
Krátkodobé rezervy, z toho:	49 522	58 966	48 855	667	58 966
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	46 492	54 175	45 825	667	54 175
Rezerva na audit účtovnej závierky	2 500	4 000	2 500		4 000
Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky					
Rezerva na dobropisy	530	791	530		791
Rezerva na ročné zúčtovanie zdrav.poistenia					

Rezervy zákonnéNevyčerpané 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

Spoločnosť tvorí rezervu na ročné zúčtovanie zdravotného poistenia v predpokladanej výške nákladov.

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:	2 606	2 606		2 606	2 606
Rezerva na odchodné					0
Rezerva na dovolenky (na MD)	2 606	2 606		2 606	2 606
Krátkodobé rezervy, z toho:	44 394	49 522	41 183	3 211	49 522
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	41 194	46 492	38 683	2 511	46 492
Rezerva na audit účtovnej závierky	2 500	2 500	2 500		2 500
Rezerva na dobropisy	0	530	0		530
Rezerva na ročné zúčtovanie zdrav.poistenia	700	0		700	0

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzok spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	0		0
Záväzky zo sociálneho fondu	932		932
Ostatné dlhodobé záväzky	406 817		406 817
Záväzky voči spoločníkom, člnom a združeniu			
Odložený daňový záväzok	36 022		36 022
Dlhodobé záväzky spolu	443 771	0	443 771
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	1 492 191	423 483	1 915 674
Čistá hodnota zákazky	0		0
Záväzky voči zamestnancom	94 533		94 533
Sociálne poistenie	61 609		61 609
Daňové záväzky	38 831		38 831
Záväzky voči spoločníkom, člnom a združeniu	0		0
Iné záväzky	276 287		276 287
Krátkodobé záväzky spolu	1 963 451	423 483	2 386 934

d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	423 483	498 538
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 963 451	3 631 322
Krátkodobé záväzky spolu	2 386 934	4 129 860
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	443 771	587 887
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	443 771	587 887

Priemerná splatnosť záväzkov pri nákupe materiálu je 45 až 90 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:	171 532	135 602
odpočítateľné		
zdaniteľné	171 532	135 602
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	58 131	56 202
odpočítateľné	58 131	56 202
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	36 022	29 832
Uplatnená daňová pohľadávka	157	-4 445
Zaučtovaná ako náklad	157	-4 445
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	12 207	12 364
Zmena odloženého daňového záväzku	6 189	7 627
Zaučtovaná ako náklad	6 189	7 627
Zaučtovaná do vlastného imania		

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

Začiatkový stav sociálneho fondu	509	1 928
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 037	5 671
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 037	5 671
Čerpanie sociálneho fondu	6 614	7 090
Konečný zostatok sociálneho fondu	932	509

Povinný príděl do sociálneho fondu bol tvorený vo výške 0,6 %. Základom na určenie ročného prídělu 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 3 144 EUR a čiastka vo výške 3 470 EUR bola použitá na zakúpenia darčkových poukázok pre zamestnancov.

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

ÚJ neevduje.

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				
Investičný úver v OTP Banke Slovensko, a.s. - Výrobná hala	EUR	25.04.2020	474 822	678 258
Splátkový úver v OTP Banke Slovensko, a.s. - TLG	EUR	20.12.2025	781 451	879 167
Krátkodobé bankové úvery				
Kontokorentný úver v OTP Banke Slovensko, a.s.	EUR	14.12.2017	1 798 164	799 198
Investičný úver, KTD časť	EUR	31.12.2017	203 436	203 436
Splátkový úver, KTD časť	EUR	31.12.2017	97 716	97 716

Účtovná jednotka čerpala bankové úvery od **OTP Banky Slovensko, a.s.** :

- kontokorentný úver s maximálnym rámcom 1 800 000 EUR (v 06/2016 bol rámec navýšený o 200 000 EUR, v 12/2016 bol rámec navýšený o 800 000 EUR, maturita k 14.12.2017, k 31.12.2016 bol čerpaný rámec vo výške 1 798 163,61 EUR.
- spoločnosť v máji 2008 predčasne ukončila leasing nehnuteľnosti – výrobnej haly LPH a odkúpila nehnuteľnosť do svojho vlastníctva. Finančné krytie spoločnosť zabezpečila čerpaním investičného úveru v OTP Banke Slovensko, a. s. vo výške 2.390.511 EUR, s konečnou splatnosťou do 25.04.2020. Mesačná splátka predstavuje 16.953 EUR. Zostatok úveru k 31.12.2016 je vo výške 678 258 EUR.
- spoločnosť počas roka 2015 čerpala na realizáciu projektu „Rozšírenie výroby plastov s doplnením kovových výliskov“ v OTP Banke Slovensko a.s. prekleňovací a splátkový úver, spolu vo výške 1 753 712 EUR. Obdržaným nenávratným príspevkom dňa 21.12.2015 splatila prekleňovací úver. Zostatok splátkového úveru k 31.12.2016 predstavoval 879 167 EUR, mesačná splátka od januára 2016 je vo výške 8 143 EUR, konečná splatnosť je 20.12.2025.

Tabuľka č. 2

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 pôžičky				
motorové vozidlo	EUR	14.10.2019	35 371	0
motorové vozidlo	EUR	25.08.2019	7 857	0
motorové vozidlo	EUR	05.03.2017	0	4 332
Krátkodobé pôžičky				
motorové vozidlo	EUR	31.12.2017	18 397	0
motorové vozidlo	EUR	31.12.2017	4 430	0
motorové vozidlo	EUR	31.12.2016	0	4 332
motorové vozidlo	EUR	05.03.2017	4 332	0
úroky	EUR	31.12.2017	0	0
Krátkodobé pôžičky ostatné				
Ostatné	EUR	30.06.2016	0	100 000

Účtovná jednotka nevykázala k 31.12.2016 prijaté finančné výpomoci.

j) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé z toho :	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé z toho :	921 063	1 240 230
NFP- vstrekovací lis	0	0
NFP - KaHR-111SP-1201/0685/83	446 823	576 295
Výnosy zo spätného leasingu	474 240	663 935
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	319 167	352 416
NFP – vstrekovací lis HAITIAN – do 1 roka	0	33 249
NFP - KaHR-111SP-1201/0685/83	129 471	129 471
Výnosy zo spätného leasingu	189 696	189 696

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku v roku 2016 bolo vykázané vo výške 162 720 EUR 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. zc) prílohy č. 3 o majetku prenájatom 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	246 486	363 589		281 296	553 214	
Finančný náklad	20 336	13 959		29 075	29 223	
Spolu	266 822	377 548	0	310 371	582 437	0

Prehľad majetku prenájatého formou finančného prenájmu :

- 1./ vstrekovací lis DEMAG ET 350 - LZ/12/52657 – začiatok 03.08.2012
- 2./ vstrekovací lis Zhafir VE 1500/430 - LZ 14072 – začiatok 19.11.2012
- 3./ 3-osý servorobot - LZ 81000981/13 – začiatok 28.6.2013
- 4./ vstrekovací lis Arburg 470 S - LZ č. 81000978/13 začiatok 15.08.2014
- 5./ vstrekovací lis DEMAG ET 1000 – LZ/14/54687 začiatok 21.09.2014
- 6./ vstrekovací lis DEMAG ET 800 – LZ/14/54690 začiatok 21.09.2014
- 7./ vstrekovací lis DEMAG ET 800 – LZ/14/54691 začiatok 21.09.2014
- 8./ vstrekovací lis DEMAG 650 – LZ/14/54692 začiatok 21.09.2014
- 9./ vstrekovací lis HAITIAN MARS II 1600 kN/600 – LZ/14/56037 začiatok 20.11.2014
- 10./ vstrekovací lis HAITIAN MARS II 2500 kN/1000 – LZ/14/56038 začiatok 20.11.2014
- 11./ prídavná vstrekovacia jednotka - LZ/14/55783 začiatok 29.11.2014
- 12./ vysokozdvíhový vozík – LZ/15/50455 začiatok 30.01.2015
- 13./ výpočtová technika – LZ/15/50501 začiatok 26.03.2015
- 14./ robot – LZ 31150099 začiatok 22.06.2015

15./ vstrekovací lis HAITIAN MARS II 900kN/130 a 3-osý manipulátor TecnoMatic Micro CNC - LZP/16/55492
začiatok 09.12.2016

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Prehľad tržieb spoločnosti

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (plastové výlisky-výrobky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby+zákazka)		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	8 707 766	7 784 988	2 971 831	5 785 295	95 709	252 705	11 775 306	13 822 988
Zahraničie	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	8 707 766	7 784 988	2 971 831	5 785 295	95 709	252 705	11 775 306	13 822 988

99,19 %- podiel na celkových tržbách predstavujú tržby z predaja plastových výliskov a ostatného tovaru.
0,81 %- podiel na celkových tržbách predstavujú tržby za služby.

Spoločnosť vyrába výlučne pre tuzemský trh.

Zmena stavu zásob vlastnej výroby

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	372 827	556 040	480 564	-183 213	75 476
Zvieratá					
Spolu	372 827	556 040	480 564	-183 213	75 476
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-183 213	75 476

d) Prehľad významných položiek ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	543
Aktivácia drte	0	543
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	812 250	687 613
Rozpustenie alikvótnej časti dotácie na vstrekolis HAITIAN	33 249	33 250
Rozpustenie alikvótnej časti dotácie NFP KaHR-111SP-1201/0685/	129 471	71 063
Poistné plnenia	6 491	5 893
Tržby z predaja DHM (spätný leasing)	0	78 550
Tržby z predaja materiálu	420 692	303 014
Tržby z predaja DHM	28 733	5 833
Výnosy z premlčaných záväzkov a odpísaných záväzkov	2 047	509
Prefakturácia nákladov na reklamácie	0	0
Výnosy zo spätného leasingu	189 696	189 696
výnosy z posúpenia	0	0
Náhrady škody voči zam.	0	-693
Zmluvné pokuty a penále	150	500
Príspevok na podporu	1 718	0
Ostatné výnosy	3	0
Finančné výnosy, z toho:	14 176	21 570
Kurzové zisky, z toho:	0	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>14 176</i>	<i>21 570</i>
vyúčtované úroky z poskytnutých pôžičiek	14 176	21 570
Mimoriadne výnosy, z toho:	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	8 707 766	7 784 988
Tržba z predaj služieb	95 709	245 565
Tržba za tovar	2 971 831	5 785 296
Výnosy zo zákazky		7 140
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	11 775 306	13 822 988

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	5 500	2 500
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 500	2 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
Informácie k časti I.o ostatných nákladoch		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 274 366	867 084
Výrobná kooperácia	217 676	129 259
Modifikácie a opravy foriem	64 406	27 594
Opravy lisov , technolog.zariadení , motor.vozidiel , budov a ciest	80 900	79 700
Nájomné	300 721	194 272
Potlač výrobkov	30 176	14 379
Preprava výrobkov a materiálu	25 014	25 661
Architektonické služby - 3 linea ZL	0	7 140
Náklady na reprezentáciu	5 284	3 002
Cestovné náklady	4 855	3 365
Právne, notárske,poradenské služby	37 559	51 911
Náklady na reklamné služby	350 000	225 000
Služby správy priemyselného parku	14 416	13 997
Služby k IS	28 353	2 993
Upratovanie	7 096	1 146
Ostatné služby	107 909	87 665
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 379 250	1 219 971
Dane a poplatky	15 695	9 324
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	403 275	371 437
Dary	500	0
Náklady na poistné a inú hospodársku činnosť	46 874	64 009
Zmluvné pokuty a penále	2 430	2 131
Ostatné pokuty a penále	388	248
Zúčtovanie opravných položiek, odpis pohľadávok	126	174
Tot.škoda daň.UZN	0	0
Postúpenie pohľadávok	0	0
Odpisy DHM	909 962	772 647
Finančné náklady, z toho:	130 137	157 502
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>130 137</i>	<i>157 502</i>
úroky z úverov	79 666	82 973
úroky z leasingov	29 580	40 523
úroky ostatné	5 734	17 496
poplatky za poskytnutie úveru	12 324	11 835
bankové a ostatné poplatky	2 833	4 675
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	-581	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-1 715	
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		
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	488 265	x	x	434 495	x	x
z toho teoretická daň 22 %	x	107 418	22,00 %	x	95 589	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	90 459	19 901	4,08 %	75 736	16 662	3,83 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-78 743	-17 323	-3,55 %	-67 648	-14 882	-3,43 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	499 981	109 996	22,53 %	442 584	97 369	22,41 %
Splatná daň z príjmov	x	109 996	22,53 %	x	97 369	22,41 %
Odložená daň z príjmov	x	6 346	1,30 %	x	3 182	0,73 %
Celková daň z príjmov	x	116 342	23,83 %	x	100 551	23,14 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Informácie k čast' 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 opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	34 295	58 298
Iné položky		

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch iba záväzky z leasingu – časť predstavujúcu zostávajúce finančné náklady podľa splátkových kalendárov.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**Informácie k časti L. písm. a) prílohy č.3 o podmienených záväzkoch**

V súvislosti s bankovými úvermi prijatými od OTP Banky Bratislava, a. s. sú ako zabezpečenie uzavreté ručenia záložným právom k pohľadávkam z obchodného styku a k zásobám, je zriadené záložné právo k vybraným položkám dlhodobého majetku, je spísaná notárska zápisnica ako exekučný titul, spoločnosťou a vybranými osobami boli vystavené bianko zmenky.

Zároveň sú za tretie osoby zaťažené záložným právom pozemky zapísané na LV č.991, okr. Vranov n/T, katastrálne územie Kvakovce, a to v prospech SZRB a.s. a parcela č.2205/101 v prospech MH SR.

Okrem toho spoločnosť uzatvorila Zmluvu o pristúpení k záväzku tretích osôb v prospech SZRB a. s. a tiež Dohodu o ručení za spoločnosť LPH Vranov n/T, s. r. o. v prospech Tatrabanky, a.s..

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

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť eviduje aj poskytnutú pôžičku voči akcionárovi spoločnosti, ktorej zostatok k 31.12.2016 predstavoval sumu 77 833,90 EUR, vrátane úrokov. Úroková sadzba z poskytnutej pôžičky zodpovedá úrokovým sadzbám bankových úverov.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

40. Informácie k časti N prílohy č.3 o ekonomických vzťahoch medzi ÚJ a spriaznenými osobami, ktorými sú LPH Vranov n/T, s.r.o., 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., Profi Energy s.r.o. a Stredoeurópsky rozvojový investičný fond, a.s. - personálne prepojené.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Nákup materiálu, tovaru a služieb :		
obstaranie materiálu	1 947 643	2 137 457
obstaranie tovaru	2 129 777	2 833 530
spotreba materiálu	11 357	2 643
opravy foriem a ostatné	63 699	21 239
modifikácia foriem	7 495	0
obstaranie strojov a zariadení, stavieb	26 900	0
preprava výrobkov a foriem	1 030	0
nájomné	196 901	95 495
výrobné kooperácie, techn. Pomoc	201 850	585
nájomné vstrekolisy - LPH	0	0
ostatné služby	143 132	14 428
obstaranie vývojových prác	0	0
úroky z pôžičky	0	230
Spolu	4 729 784	5 105 607
Predaj výrobkov, tovaru a služieb :		
tržby za vlastné výrobky	5 192 231	4 477 433
tržby za tovar	193 082	2 378 551
tržby z predaja materiálu	54 122	70 790
tržby-prepravné	4 620	84
tržby- prenájom priestorov	3 500	900
tržby-ostatné služby	7 243	209 563
tržby-služby výr.povahy, skúšky foriem	53 316	7 975
úroky z pôžičky	14 176	18 113
tržby z predaja DNM a DHM	7 900	5 833
SPOLU	5 530 190	7 169 242

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pôžičky k 31.12.2016 :		
Stav prijatých pôžičiek k 31.12.	0	0
Stav poskytnutých pôžičiek k 31.12	680 438	487 739

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 22.05.2017 nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia akciovej spoločnosti za rok 2016.

P. PREHĽAD 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	680 600				680 600
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	34 854				34 854
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceň. rozdiely z kapitálových účastí					
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	104 185	31 935			136 120
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	732 749	302 009			1 034 758
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	333 944	371 923	333 944		371 923
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Dosiahnutý zisk za rok 2015 bol použitý na tvorbu zákonného rezervného fondu vo výške 31 934,89 EUR a zvyšná časť vo výške 302 009,91 EUR bola preúčtovaná na nerozdelený zisk minulých rokov.

O rozdelení zisku vytvoreného za r. 2016 rozhodne valné zhromaždenie v priebehu r. 2017, doporučené bude ponechať zisk v spoločnosti na účte 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	680 600				680 600
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	34 854				34 854
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	67 102	37 083			104 185
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	612 958	333 751	213 960		732 749
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	370 834	333 944	370 834		333 944
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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.

Peňažnými prostriedkami 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 (+/-)	488 265	434 495
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A1.1 až A1.13)</i>	637 803	1 346 943
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	909 962	772 647
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 (+/-)	255	
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		-25 955
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-351 532	481 035
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	114 980	140 992
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-14 176	-21 570
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-21 686	-206
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>	-258 342	350 114
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	443 548	188 357
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-734 737	364 213
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	32 847	-202 456
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.)	867 726	2 131 552
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	14 176	21 570
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin. činností (-)	-114 980	-140 992
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.)	766 922	2 012 130
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-91 581	-162 914
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.)	675 341	1 849 216
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-511 752
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-240 846	-1 788 857
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 (+)	28 733	84 383
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.)	-212 113	-2 216 226
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C.1.8.)</i>		
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.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1. až C 2.9.)</i>	-463 863	580 527
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 (+)		976 883
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 (-)	-301 152	-203 436
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 prenajatej veci (-)	-282 434	-296 319
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 (+)	128 655	109 040
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 (-)	-8 932	-5 641
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 (-)		-213 960
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.)	-463 863	366 567
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-635	-443

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 147	3 590
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 512	3 147
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 512	3 147