

Článok I. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

1) Základné informácie o Spoločnosti

Obchodné meno : CHEMOSVIT, a.s.

Sídlo: Štúrova 101, 059 21 Svit

Právna forma : akciová spoločnosť

Subjekt verejného záujmu : Spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu (§2/14 ZoU).

Spoločnosť bola založená 25. marca 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 29. apríla 1993 (Obchodný register Okresného súdu v Prešove, oddiel Sa, vložka 136/P).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prenájom nehnuteľností
- outsourcingové služby pre spoločnosti v skupine a ostatných odberateľov
- ubytovacie a stravovacie služby

Test veľkostnej skupiny:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (2017)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2016)	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	89 405 113	90 737 169	áno
Čistý obrat celkom	8 549 430	8 929 471	áno
Počet zamestnancov	184	189	áno

Spoločnosť spĺňa veľkostné podmienky pre zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu.

2) Ručenie v iných spoločnostiach

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

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2015 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 5. júna 2017.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Do registra účtovných závierok bola uložená :

- Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 dňa 10. marca 2017,
- Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 dňa 15. marca 2017,
- Oznámenie o dátume schválenia účtovnej závierky k 31. decembru 2016 dňa 6. júna 2017,
- Výročná správa k 31.12.2016 spolu so správou audítora o overení súladu Výročnej správy s účtovnou závierkou dňa 6. júna 2017.

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení, za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5) Informácie o skupine.

Spoločnosť zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek zahrňovaných do konsolidovaného celku. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti. Do registra účtovných závierok bola dňa 13. septembra 2017 uložená Konsolidovaná účtovná závierka k 31.12.2016 spolu so správou audítora, výkaz vybraných údajov bol uložený do registra účtovných závierok dňa 18. decembra 2017. Konsolidovaná výročná správa k 31.12.2016 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 14. novembra 2017.

Materská účtovná jednotka CHEMOSVIT, a.s. má povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa Zákona o účtovníctve 431/2002 Z. z. §22 ods.10. Zostavením len individuálnej účtovnej závierky materskej účtovnej jednotky by sa významne ovplyvnil úsudok o finančnej situácii, nákladoch, výnosoch a výsledku hospodárenia za konsolidovaný celok.

6) Priemerný počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	186	186
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:	184	189
počet vedúcich zamestnancov	38	39

Článok II. Informácie o prijatých postupoch

1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spoločnosť nemá žiadne iné významné transakcie ktoré by neboli popísané v poznámkach.

4) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, inštaláciu a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, zahŕňajúcimi všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

b) Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Vklady a podiely na základnom imaní dcérskych a spoločných podnikov sa ku dňu účtovnej závierky oceňujú metódou vlastného imania.

c) Zásoby

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

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Nakupované zásoby sa oceňujú systémom :

- okamžitých reálnych cien
- systémom vnútropodnikových skladových cien pri „kalkulačných položkách“,

V priebehu účtovného obdobia sme používali spôsob A účtovania zásob s použitím kalkulačných účtov 111 a 131. Po spracovaní došlej faktúry s príjmom na sklad sa celá hodnota preúčtuje na účet 112 - Materiál na sklade, alebo 132 - Tovar na sklade a v predajniach, v osobitnom analytickom členení obsahujúcom hodnotu materiálu a obstarávacích nákladov.

Oceňovanie systémom okamžitých reálnych cien - pri výdaji materiálu a tovaru do spotreby zo všetkých skladov sa postupuje metódou FIFO, kedy prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob. Hodnota obstarávacích nákladov sa rozvrhuje prostredníctvom koeficientu a hodnoty výdaja skladu v bežnom mesiaci, pričom koeficient k :

$$k = \frac{\text{poč. stav ON} + \text{prírastok ON v bežnom mesiaci}}{\text{poč. stav skladu} + \text{prírastok skladu v bežnom mesiaci}}$$

Oceňovanie materiálu na sklade sa vykonáva aj systémom vnútropodnikových skladových cien pri „kalkulačných položkách“.

Rozdiely medzi cenami uvedenými na faktúrach a cenami na skladoch sa účtujú na osobitný analytický účet k účtu 112 končiaci 5.

Výdaj do spotreby z kalkulačných skladov sa uskutočňuje v stálych vnútropodnikových cenách na ťarchu 501 – Spotreba materiálu. Rozvrhovanie podielu cenových rozdielov pri vyúčtovaní spotreby materiálu sa vypočíta z hodnoty cenových rozdielov za daný mesiac a nerozvrhutej masy cenových rozdielov z predchádzajúcich mesiacov prostredníctvom koeficientu k, kde

$$k = \frac{\text{poč. stav cenových rozdielov} + \text{prírastky cenových rozdielov}}{\text{Poč. stav skladu} + \text{prírastky skladu}} \times \text{spotreba}$$

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 zahrnuje 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.

Vlastné náklady zahŕňujú :

- Priame materiálové náklady
- Priame mzdy
- Ostatné priame náklady
- Výrobná réžia

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

d) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti

Neaktuálne.

e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutiteľné pohľadávky.

f) Krátkodobý finančný majetok

Na účte krátkodobý finančný majetok sa účtuje časť finančného majetku, u ktorého je predpokladaná držba najviac jeden rok odo dňa uskutočnenia účtovného prípadu.

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

g) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Časovo sa nerozlišujú nevýznamné sumy stanovené vo vnútropodnikovej smernici, ak sa týkajú opakovaných plnení a zároveň obdobia december bežného roka a január nasledujúceho roka.

h) 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 sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

j) 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.

k) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Zmeny reálnej hodnoty zabezpečeného aktíva alebo záväzkov z dôvodu zabezpečeného rizika sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

l) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (lízingu)

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

m) Splatná daň z príjmov a odložená daň

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej osobitným predpisom platnej pre aktuálny rok.

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

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

n) Cudzí 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 menu euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok 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, pohľadávok voči zamestnancom, nákladom budúcich období a výnosom budúcich období) 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, pohľadávky voči zamestnancom, náklady budúcich období a výnosy budúcich období v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

o) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

p) Odpisy

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je dlhodobý majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok (okrem softvéru, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 48 €), ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je rovná alebo nižšia ako suma podľa daňového zákona, sa zaúčtuje jednorazovo pri uvedení do používania do nákladov na účet 518 - Služby.

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

<i>Druh majetku</i>	<i>Predpokladaná doba používania v mesiacoch</i>	<i>Metóda odpisovania</i>	<i>Mesačná odpisová sadzba</i>
Softvér	48	lineárna	1/48
Oceniťelné práva	48	lineárna	1/48

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je dlhodobý majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok (okrem výpočtovej techniky), ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je rovná alebo nižšia ako suma podľa daňového zákona, ako aj technické zhodnotenie v hodnote rovnnej alebo nižšej ako suma podľa daňového zákona, sa zaúčtuje pri uvedení do používania na príslušný účet 501 – Spotreba materiálu.

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

<i>Druh majetku</i>	<i>Predpokladaná doba používania v rokoch</i>	<i>Metóda odpisovania</i>	<i>Ročná odpisová sadzba</i>
Stavby	30 až 80	lineárna	1,25 až 3,3
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 25	lineárna	25 až 4
Dopravné prostriedky	4 až 17	lineárna	25 až 12,5
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzne	lineárna	rôzna

Prehľad účtovných a daňových odpisov v € za aktuálne účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

	<i>Odpisy za bežné účtovné obdobie</i>	
	<i>účtovné v €</i>	<i>daňové v €</i>
Softvér	58 865	58 865
Stavby	645 814	1 211 865
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	230 199	187 901
Drobný dlhodobý majetok	23 350	23 350
Spolu :	958 228	1 481 981

Z objemu účtovných odpisov bola hodnota 23.524 € zúčtovaná pri likvidácii samostatných hnuťelných vecí.

V roku 2017 Spoločnosť neprerušila daňové odpisy hnuťelného majetku.

Špecifikácia doby odpisovania podľa jednotlivých druhov majetku je spolu s odpisovým plánom založená v účtárni Spoločnosti.

Pozemky, umelecké diela a zbierky a predmety z drahých kovov sa neodpisujú.

q) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa 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.

5) Oprava významných chýb minulých účtovných období

Významné opravy chýb minulých účtovných období sa účtujú na účte 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov alebo na účte 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

Za opravu chýb minulých účtovných období sa nepovažujú rozdiely zo zmeny účtovnej hodnoty majetku a záväzku, vyplývajúcich zo zmeny úprav ocenenia, napríklad účtovanie výšky opravnej položky, úpravy doby používania alebo spôsobu opotrebovania dlhodobého majetku a výšky rezervy.

Spoločnosť za minimálnu hranicu významnosti považuje 1% sumy príslušného syntetického účtu nákladov alebo výnosov za predchádzajúce účtovné obdobie.

Opravy nevýznamných nákladov a nevýznamných výnosov sa účtujú ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch nákladov alebo výnosov.

Článok III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy**1) Informácie k položkám – AKTÍVA SÚVAHY****a) Dlhodobý majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt. predd. na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	796 326	14 534	0	0	0	0	810 860
Prírastky	0	6 859	0	0	0	6 859	0	13 718
Úbytky	0	26 342	0	0	0	6 859	0	33 201
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	776 843	14 534	0	0	0	0	791 377
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	692 183	14 534	0	0	0	0	706 717
Prírastky	0	55 039	0	0	0	0	0	55 039
Úbytky	0	26 342	0	0	0	0	0	26 342
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	720 880	14 534	0	0	0	0	735 414
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	104 143	0	0	0	0	0	104 143
Stav na konci účtovného obdobia	0	55 963	0	0	0	0	0	55 963

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt. predd. na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 121 024	14 534	0	0	0	0	1 135 558
Prírastky	0	51 083	0	0	0	51 083	0	102 166
Úbytky	0	375 781	0	0	0	51 083	0	426 864
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	796 326	14 534	0	0	0	0	810 860
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 003 995	14 534	0	0	0	0	999 646
Prírastky	0	63 969	0	0	0	0	0	63 969
Úbytky	0	375 781	0	0	0	0	0	375 781
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	692 183	14 534	0	0	0	0	687 834
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	117 029	0	0	0	0	0	117 029
Stav na konci účtovného obdobia	0	104 143	0	0	0	0	0	104 143

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutel'. veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 309 363	42 083 082	21 165 962	0	0	21 796	98 534	0	64 678 737
Prírastky	0	181 425	134 132	0	0	0	697 601	18 572	1 031 730
Úbytky	100 010	202 417	12 621 600	0	0	0	352 199	18 572	13 294 798
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 209 353	42 062 090	8 678 494	0	0	21 796	443 936	0	52 415 669
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17 534 492	20 399 779	0	0	0	0	0	37 934 271
Prírastky	0	645 815	272 839	0	0	0	0	0	918 654
Úbytky	0	202 417	12 621 600	0	0	0	0	0	12 824 017
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 977 890	8 051 018	0	0	0	0	0	26 028 908
Opravné položky									
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									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 309 363	24 548 590	766 183	0	0	21 796	98 534	0	26 744 466
Stav na konci účtovného obdobia	1 209 353	24 084 200	627 476	0	0	21 796	443 936	0	26 386 761

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutel'. veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 316 411	43 070 258	22 836 454	0	0	21 796	1 075 337	0	68 320 256
Prírastky	26 103	1 310 580	113 786	0	0	0	925 881	0	2 376 350
Úbytky	33 151	2 297 756	1 784 278	0	0	0	1 902 684	0	6 017 869
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 309 363	42 083 082	21 165 962	0	0	21 796	98 534	0	64 678 737
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 804 495	21 831 798	0	0	0	0	0	48 471 268
Prírastky	0	1 027 754	352 259	0	0	0	0	0	1 380 013
Úbytky	0	2 297 757	1 784 278	0	0	0	0	0	4 082 035
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 534 492	20 399 779	0	0	0	0	0	45 769 246
Opravné položky									
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									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 316 411	24 265 763	1 004 656	0	0	21 796	1 075 337	0	27 683 963
Stav na konci účtovného obdobia	1 309 363	24 548 590	766 183	0	0	21 796	98 534	0	26 744 466

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť mala poistený dlhodobý hmotný majetok v roku 2017 takto :

Názov	Spôsob (riziko) poistenia	Výška poistnej sumy
poistené :	<i>Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.</i>	
nehnuteľný majetok	živelné riziko	41 904 000 €
hnuteľný majetok	živelné riziko, odcudzenie, vandalizmus	7 430 000 €
povinné zmluvné poistenie vozidiel	<i>Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.</i>	
havarijné poistenie vozidiel	<i>Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.</i>	

V roku 2017 uhradila Spoločnosť za poistenie majetku celkom 45.622 €. Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. priznala Spoločnosti bonifikáciu – vrátenie časti poistného za priaznivý škodový priebeh vo výške 20.000 €.

b) Vlastnícke právo

Spoločnosť má dlhodobý nehnuteľný majetok, ktorý využíva ku dňu schválenia účtovnej závierky, zapísaný v katastri nehnuteľností. Spoločnosť nemá majetok obstaraný finančným prenájomom a ani majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke ani cudzí majetok zverený do správy.

c) Záložné právo

Spoločnosť neeviduje dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, ani dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná obmedzené právo nakladať s ním.

d) Goodwill

Spoločnosť nemá majetok, ktorým je goodwill.

e) Výskumná a vývojová činnosť

Neaktuálne.

f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Výška vlastného imania k 31. decembru 2017 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	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					
CHEMOSVIT FOLIE, a.s. Svit	100,00%	100,00%	27 253 907	725 374	27 253 907
STROJCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	7 241 404	-1 455 902	7 241 404
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	7 927 271	-241 131	7 927 271
LUCKPLASTMASS Luck Ukrajina	99,75%	99,75%	373 509	-34 425	372 575
Účtovné jednotky s podsťatným vplyvom					
TERICHEM, a.s.	49,91%	49,91%	24 565 266	3 033 107	12 260 524
TATRAFAN, s.r.o. Svit	50,00%	50,00%	6 779 542	838 600	3 389 771
TATRAFAN LLC Luck Ukrajina	50,00%	50,00%	103 981	-202 478	51 992
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Tatranská odpadová spoločnosť Žakovce	16,00%	16,00%	2 301 760	713 743	368 282
- ostatné CP (nevýznamný podiel)					13 353
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					0
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	58 879 078

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	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					
CHEMOSVIT FOLIE, a.s. Svit	100,00%	100,00%	27 134 949	1 595 696	27 134 949
LUCKCHIM Luck Ukrajina	71,49%	71,49%	344 916	-24 544	0
STROJCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	8 697 306	-301 079	8 697 306
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s. Svit	100,00%	100,00%	8 205 308	-398 555	8 205 308
LUCKPLASTMASS Luck Ukrajina	89,72%	89,72%	479 026	-25 619	26 363
TATRAFAN, s.r.o. Svit	100,00%	100,00%	1 238 201	-13 574	1 238 201
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
TERICHEM, a.s.	49,91%	49,91%	29 362 218	3 871 366	14 654 683
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Tatranská odpadová spoločnosť Žakovce - ostatné CP (nevýznamný podiel)	16,00%	16,00%	1 978 564	390 547	316 570
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					0
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s. Svit					0
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	60 286 733

g) i) j) Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 :

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (2017)							Spolu
	Podielové CP a podiely v PÚJ	Podielové CP okrem PÚJ	Ostatné CP a podiely	Pôžičky PÚJ	Pôžičky okrem PUJ	Ostatné pôžičky	Obstaráva ný DFM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	45 952 127	14 654 683	329 923	0	0	0	0	60 936 733
Prírastky	2 738 368	5 040 112	51 712	0	0	0	0	7 830 192
Úbytky	3 325 798	5 962 049	0	0	0	0	0	9 287 847
Presuny	-2 469 540	2 469 540	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	42 895 157	16 202 286	381 635	0	0	0	0	59 479 078
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	650 000	0	0	0	0	0	0	650 000
Prírastky	100 000	500 000	0	0	0	0	0	600 000
Úbytky	650 000	0	0	0	0	0	0	650 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	100 000	500 000	0	0	0	0	0	600 000
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	45 302 127	14 654 683	329 923	0	0	0	0	60 286 733
Stav na konci účtovného obdobia	42 795 157	15 702 286	381 635	0	0	0	0	58 879 078

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 :

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2016)							Spolu
	Podielové CP a podiely v PÚJ	Podielové CP okrem PÚJ	Ostatné CP a podiely	Pôžičky PÚJ	Pôžičky okrem PUJ	Ostatné pôžičky	Obstaráva ný DFM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 778 931	12 644 434	309 065	0	0	0	892 620	53 625 050
Prírastky	7 082 406	2 016 249	20 858	0	0	0	0	9 119 513
Úbytky	909 210	6 000	0	0	0	0	892 620	1 807 830
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	45 952 127	14 654 683	329 923	0	0	0	0	60 936 733
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	650 000	0	0	0	0	0	0	650 000
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	650 000	0	0	0	0	0	0	650 000
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 128 931	12 644 434	309 065	0	0	0	892 620	52 975 050
Stav na konci účtovného obdobia	45 302 127	14 654 683	329 923	0	0	0	0	60 286 733

V januári 2017 spoločnosť predala svoj obchodný podiel (50%) v spoločnosti TATRAFAN, s.r.o. a obchodný podiel (21,49%) v spoločnosti TATRAFAN LLC Luck Ukrajina.

h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

Spoločnosť prepočítala k 31.12.017 podielové CP v dcérskych ÚJ , v spoločnom podniku TERICHEM, a.s., TATRAFAN, s.r.o., TATRAFAN LLC Luck Ukrajina a tiež realizovateľné CP – Tatranská odpadová spoločnosť, s.r.o. Žakovce na reálnu hodnotu metódou vlastného imania (bola zohľadnená tvorba opravných položiek).Ostatné realizovateľné CP neboli prepočítané na reálnu hodnotu, vzhľadom na ich nevýznamnosť.

Vplyv tohto ocenenia na výšku vlastného imania za jednotlivé spoločnosti :

Spoločnosť	Zníženie VI	Zvýšenie VI
CHEMOSVIT FOLIE, a.s. Svit		118 958
TATRAFAN LLC Luck Ukrajina		379 533
STROJCHEM, a.s. Svit	1 455 902	
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s. Svit	278 037	
LUCKPLASTMASS Luck Ukrajina		1 453
TATRAFAN, s.r.o. Svit	419 329	
TERICHEM TERVAKOSKI, a.s. Svit	2 394 158	
Tatranská odpadová spoločnosť Žakovce		51 711
Spolu :	4 547 426	551 655

V roku 2017 prehodnotila spoločnosť výšku opravnej položky na finančné investície na Ukrajine. Opravná položka bola upravená k 31.12.2017 takto :

Spoločnosť	Opravná položka v €
TATRAFAN LLC Luck Ukrajina	500 000
LUCKPLASTMASS Luck Ukrajina	100 000
Spolu :	600 000

k) Záložné právo k dlhodobému finančnému majetku

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok, na ktoré je zriadené záložné právo, ani dlhodobý finančný majetok, pri ktorých má účtovná obmedzené právo nakladať s ním.

l) Podielové certifikáty

Neaktuálne.

m) Zásoby

Spoločnosť v roku 2017 netvorila opravnú položku k zásobám.

Poistenie zásob v roku 2017 v spoločnosti Allianz Slovenská poisťovňa, a.s.:

Názov	Spôsob (riziko) poistenia	Výška poistnej sumy
zásoby	poistenie pre prípad odcudzenia alebo zničenia vecí živelnou udalosťou	41 000 €

n) Záložné právo k zásobám

Spoločnosť neeviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo, ani zásoby, pri ktorých má účtovná obmedzené právo nakladať s ním.

o) Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

p) Pohľadávky

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

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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	658 366	383 813	0	486 097	556 082
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ.voči prepoj. účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	821 856	500	0	9 809	812 547
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	90 000	0	0	90 000	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	1 570 222	384 313	0	585 906	1 368 629

Spoločnosť tvorila v roku 2017 opravné položky na pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti viac ako 360 dní voči dcérskej spoločnosti STROJCHEM, a.s. vo výške 372.052 €, voči dcérskej spoločnosti Luckplastmass Luck vo výške 11.761 €.

q) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

(rok 2017)	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	102 562	2 541 059	2 643 621
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ.voči prepoj.účtov.jednotkám	17 027	117 430	134 457
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	22 985	838 751	861 736
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	1 201 527	290 625	1 492 152
Sociálne poistenie	55 114	0	55 114
Pohľadávky z derivátových operácií	33 205	0	33 205
Iné pohľadávky	60 833	12 303	73 136
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 493 253	3 800 168	5 293 421

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

(rok 2016)	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	58 474	2 091 521	2 149 995
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ.voči prepoj.účtov.jednotkám	20 701	8 041	28 742
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	23 204	839 846	863 050
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	1 351 682	371 400	1 723 082
Sociálne poistenie	110 796	0	110 796
Pohľadávky z derivátových operácií	66 498	0	66 498
Iné pohľadávky	47 054	506	47 560
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 678 409	3 311 314	4 989 723

r) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom

Spoločnosť neeviduje pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo.

s) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2017 odložený daňový záväzok, jeho popis je zobrazený v Článku III. 2 bod f).

t) Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní k 31.12.2017 žiadny krátkodobý finančný majetok.

u) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	19 087	19 804
Účty v bankách	12 003	50 796
Spolu	31 090	70 600

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť má peňažné prostriedky poistené proti odcudzeniu – výška poistenej sumy v trezore je 17 000 €. Výška poistenej sumy pri preprave peňazí predstavuje 7 000 €.

Pre účely vykazovania peňažných tokov zahŕňajú peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty nasledujúce položky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty	31 090	70 600
Kontokorentný účet	-788 273	-438 889
Spolu	-757 183	-368 289

x) Vlastné akcie

Neaktuálne.

y) Položky časového rozlíšenia aktív

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	16 445	4 944
NBO - upgrade,maintenance	14 410	2 123
NBO - normy, licenčné poplatky	1 412	0
NBO - ostatné služby	623	2 821
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	51 790	50 596
NBO - predplatné	2 398	2 945
NBO - ostatné služby	7 476	4 220
NBO - poistenie	328	331
NBO - upgrade,maintenance	39 945	39 953
NBO - licenčné poplatky	1 643	3 147
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
PBO - ostatné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	10 404	1 853
PBO - Spolcentrum tržby za ubytovanie	5 622	1 853
PBO - bonus	1 363	0
PBO - energie dobropisy	3 419	0
Spolu	78 639	57 393

2) Informácie k položkám – PASÍVA SÚVAHY**a) Vlastné imanie***Opis vlastného imania spoločnosti*

Počet akcií	708 816 ks kmeňových, zaknihovaných akcií
Hodnota akcií	menovitá hodnota 1 akcie je 40 €
Splatené základné imanie	28 352 640 €
Upísané vlastné imanie	28 352 640 €

Základné imanie je celé splatené a zapísané do obchodného registra.

O rozdelení účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rozhodlo valné zhromaždenie takto :

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	724 805
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	73 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	651 805
Spolu	724 805

K 31.12.2017 prepočítala Spoločnosť na reálnu hodnotu CP a podiely v dcérskych spoločnostiach, spoločných podnikoch, realizovateľné CP v spoločnosti Tatranská odpadová spoločnosť (metódou vlastného imania) a menové obchody / forwardy a swapy / – zúčtovanie oceňovacích rozdielov z precenenia majetku – spolu zvýšenie 551.655 € a zníženie 4.547.426 €.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 3.092.802 € rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

Účtovný zisk	3 093 126
Prídel do zákonného rezervného fondu	310 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 783 126
Spolu	3 093 126

b) Rezervy

Rezerva na nevyčerpané dovolenky bola tvorená na základe podkladov z oddelenia mzdovej účtárne.

Rezerva na kalové polia bola tvorená na základe pokladu z odboru ochrany životného prostredia.

Rezervy na nevyfakturované dodávky bola tvorená na základe zmlúv s dodávateľmi.

Rezerva na overenie riadnej UZ a konsolidovanej UZ bola vytvorená na základe zmluvy o audítorskej činnosti.

Rezerva na odstúpné krátkodobá bola tvorená na základe podkladu z oddelenia mzdovej účtárne a odmeňovania. V roku 2017 bola zrušená časť nepotrebných rezervy vo výške 6.218 €. Rezerva na odstúpné dlhodobá bola tvorená na základe podkladu z oddelenia mzdovej účtárne a odmeňovania.

Nedaňová rezerva – iná bola tvorená na základe predpokladu nezúčtovania všetkých nákladov týkajúcich sa prevádzky roku 2017.

Rezerva na regresné plnenie voči sociálnej poisťovni bola tvorená na základe podkladu z poisťovne Allianz.

Rezerva na deriváty krátkodobá aj dlhodobá bola vytvorená na základe prepočtu v súvislosti v vývojom cudzích mien od bánk.

Rezerva na likvidáciu objektu bola tvorená na základe podkladu z podsystému dlhodobého majetku.

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - rok 2017				
	Stav na začiatku účt.obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt.obd.
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	127 005	84 833	0	37 005	174 833
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Straty z derivátov - dlhodobá	37 005	78 833	0	37 005	78 833
Odstupné a odchodné do dôchodku	90 000	6 000	0	0	96 000
Ostatné rezervy dlhodobé spolu :	127 005	84 833	0	37 005	174 833
Krátkodobé rezervy, z toho:	211 454	641 334	201 799	9 655	641 334
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	131 414	139 428	128 546	2 868	139 428
Zákonné rezervy krátkodobé spolu :	131 414	139 428	128 546	2 868	139 428
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Kalové polia	0	204 340	0	0	204 340
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	3 763	437	3 383	380	437
Odmeny pracovníkom	11 676	0	11 676	0	0
Overenie a zverejnenie účtovnej závierky	9 850	9 850	9 850	0	9 850
Odstupné zamestnancom	15 000	15 000	8 782	6 218	15 000
Ostatné	500	500	311	189	500
Regresné plnenie voči poisťovni	0	2 380	0	0	2 380
Straty z derivátov	39 251	214 399	39 251	0	214 399
Likvidácia objektu	0	55 000	0	0	55 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu :	80 040	501 906	73 253	6 787	501 906

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - rok 2016				
	Stav na začiatku účt.obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt.obd.
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	125 526	40 005	0	38 526	127 005
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Straty z derivátov - dlhodobá	38 526	37 005	0	38 526	37 005
Odstupné a odchodné do dôchodku	87 000	3 000	0	0	90 000
Ostatné rezervy dlhodobé spolu :	125 526	40 005	0	38 526	127 005
Krátkodobé rezervy, z toho:	329 280	208 954	292 116	34 664	211 454
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	124 028	131 414	121 541	2 487	131 414
Zákonné rezervy krátkodobé spolu :	124 028	131 414	121 541	2 487	131 414
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	3 500	1 263	400	600	3 763
Odmeny pracovníkom	0	11 676	0	0	11 676
Rezerva na overenie a zverejnenie účtovnej závierky	9 850	9 850	9 850	0	9 850
Odstupné zamestnancom	10 000	15 000	4 257	5 743	15 000
Ostatné	400	500	400	0	500
Straty z derivátov - krátkodobá	181 502	39 251	155 668	25 834	39 251
Ostatné rezervy krátkodobé spolu :	205 252	77 540	170 575	32 177	80 040

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Veková štruktúra záväzkov za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

(rok 2017)	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	3 300	0	3 300
Záväzky zo sociálneho fondu	2 400	0	2 400
Dlhodobé záv.z derivátových operácií	78 832	0	78 832
Odložený daňový záväzok	3 116 962	0	3 116 962
Dlhodobé záväzky spolu	3 201 494	0	3 201 494
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obch.styku voči prepojeným ÚJ	114	0	114
Záv.z obch.styku v rámci podiel.účasti okrem PÚJ	50 116	554	50 670
Ostatné záväzky z obchodného styku	455 954	35 509	491 463
Ost.záv.v rámci podiel.účasti okrem PÚJ	2 515 069	0	2 515 069
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	36 145	0	36 145
Záväzky voči zamestnancom	173 960	0	173 960
Záväzky zo sociálneho poistenia	105 507	0	105 507
Daňové záväzky a dotácie	23 526	0	23 526
Záväzky z derivátových operácií	217 919	0	217 919
Iné záväzky	1 814 112	0	1 814 112
Krátkodobé záväzky spolu	5 392 422	36 063	5 428 485

(rok 2016)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Ostatné dlhodobé záväzky	1 653 790	0	1 653 790
Dlhodobé prijaté preddavky	3 299	0	3 299
Záväzky zo sociálneho fondu	2 917	0	2 917
Dlhodobé záv.z derivátových operácií	37 005	0	37 005
Odložený daňový záväzok	3 049 291	0	3 049 291
Dlhodobé záväzky spolu	4 746 302	0	4 746 302
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obch.styku voči prepojeným ÚJ	3 201	0	3 201
Záv.z obch.styku v rámci podiel.účasti okrem PÚJ	85 495	14 993	100 488
Ostatné záväzky z obchodného styku	230 985	43 919	274 904
Ost.záv.v rámci podiel.účasti okrem PÚJ	2 012 055	0	2 012 055
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	51 961	0	51 961
Záväzky voči zamestnancom	612 002	0	612 002
Záväzky zo sociálneho poistenia	103 304	0	103 304
Daňové záväzky a dotácie	22 726	0	22 726
Záväzky z derivátových operácií	39 251	0	39 251
Iné záväzky	151 505	0	151 505
Krátkodobé záväzky spolu	3 312 485	58 912	3 371 397

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	82 132	1 694 094
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	82 132	1 694 094
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	5 428 485	3 357 397
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 428 485	3 357 397

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok 3.116.962 € a záväzky zo sociálneho fondu 2.400 €. Informácie o odloženej dani sú uvedené v bode f), informácie o sociálnom fonde sú uvedené v bode g).

Štruktúra pôžičiek za bežné účtovné obdobie a za porovnateľné bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé pôžičky					
Fyzické osoby	EUR	-	#####	1 653 790	0
Dlhodobé pôžičky					
Fyzické osoby	EUR	-	#####	0	1 653 790

e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

f) Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-16 042 354	-15 520 918
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	-16 042 354	-15 520 918
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 199 676	992 462
odpočítateľné	1 199 712	992 491
zdaniteľné	-36	-29
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	8 021
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Odložený daňový záväzok	-3 116 962	-3 049 291

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	-67 671	-21 306
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Nasledujúca tabuľka uvádza rozpis zostatkov odloženej dane na účely vykazovania v súvahe:		
Odložené daňové záväzky	-3 368 902	-3 259 399
Odložené daňové pohľadávky	251 940	210 108
	-3 116 962	-3 049 291

g) Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 917	5 406
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	29 650	29 268
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>29 650</i>	<i>29 268</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>30 167</i>	<i>31 757</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 400	2 917

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

h) Vydané dlhopisy

Neaktuálne.

i) Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
bankový úver č.1	EUR	–	rok 2022	728 796	728 796	937 024
bankový úver č.2	EUR	–	rok 2022	2 373 280	2 373 280	3 103 520
bankový úver č.3	EUR	–	rok 2019	5 000 000	5 000 000	3 700 000
bankový úver č.4	EUR	–	rok 2019	13 000 000	13 000 000	14 500 000
Dlhodobé úvery spolu :				21 102 076	21 102 076	22 240 544
Krátkodobé bankové úvery						
bankový úver č.1-časť splatná do 31.12.2018	EUR	–	rok 2018	208 227	208 227	208 227
bankový úver č.2-časť splatná do 31.12.2018	EUR	–	rok 2018	730 240	730 240	730 240
bankový úver č.5 krátkodobý	EUR	–	rok 2018	900 000	900 000	900 000
bankový úver č.6 krátkodobý	EUR	–	neurčený	2 000 000	2 000 000	2 000 000
kontokorent č.1	EUR	–	rok 2018	631 499	631 499	268 449
kontokorent č.2	EUR	–	rok 2018	59 549	59 549	76 227
kontokorent č.3	EUR	–	neurčený	30 326	30 326	42 244
kontokorent č.4	EUR	–	neurčený	66 899	66 899	51 969
kreditná karta (ku kontokorentu č.3)	EUR	–	rok 2018	0	0	0
Krátkodobé úvery spolu :				4 626 740	4 626 740	4 277 356

Výška nečerpaných úverových príslušov k 31.12.2017 v mene Eur s pohyblivou úrokovou sadzbou predstavuje sumu 1.106.727 € pri kontokorentných účtoch a sumu 3.440.140 € pri bankových úveroch (k 31.12.2016 to bolo celkom 7.163.956 €).

V roku 2017 boli uhradené bankové úroky vo výške 264.332,30 €.

Ručenie za úvery je zmenkou.

Štruktúra krátkodobých finančných výpomocí je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bezprostr. predchádz. účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé finančné výpomoci						
FINCHEM, a.s.	EUR	-	31.12.2018	2 500 000	2 500 000	2 000 000
				<u>2 500 000</u>	<u>2 500 000</u>	<u>2 000 000</u>

j) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	13 496	8 652
Úroky z bežných účtov uhradené v januári nasl.roka	13 496	8 652
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	206
Výnosy budúcich období-DAR-dlhodobá časť	0	206
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	45 001	58 457
Závodné stravovanie - stravné lístky na nasledujúci rok	44 537	57 863
Výnosy budúcich období-Spolcentrum-služby	258	258
Výnosy budúcich období-DAR-krátkodobá časť	206	336
Spolu :	58 497	67 315

3) Majetok prenajímaný formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu..

4) Majetok prenajímaný formou finančného prenájmu u nájomcu

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu..

5) Ďalšie informácie o odloženej dani z príjmov

a) – e), g) Ďalšie informácie o odloženej dani z príjmov :

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	139 573
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 165 820	x	x	743 593	x	x
teoretická daň	x	664 822	21%	x	163 590	22%
Daňovo neuznané náklady	1 567 203	329 113	21%	554 060	121 893	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 701 851	-987 389	21%	-1 107 385	-243 625	22%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	21%	0	0	22%
Umorenie daňovej straty	-8 021	-1 684	21%	-8 021	-1 765	22%
Zmena sadzby dane	0	0	21%	0	0	22%
Iné	0	0	21%	0	0	22%
Spolu	23 151	4 862	21%	182 247	40 094	22%
Splatná daň z príjmov	x	5 023	21%	x	40 094	22%
Odložená daň z príjmov	x	67 671	21%	x	-21 306	22%
Celková daň z príjmov	x	72 694		x	18 788	

Splatná daň z príjmov za bežné účtovné obdobie predstavuje zúčtovanú daň z úrokov z bankových účtov (4 €), daň splatnú z bežnej činnosti za rok 2017 (4.862 €) a daň splatnú z dodatočného daňového priznania za rok 2016 (157 €) spolu vo výške 5.023 €.

6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Spoločnosť má uzatvorené derivátové finančné operácie s bankami (opcie a forwardy), v roku 2017 obchodovala s menami: GBP, NOK, PLN, TRY, SEK a s úrokovými swapmi.

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie a zabezpečovacích derivátoch:

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	33 206	296 752	
Opcie	18 683	253 758	EUR/CM
Forwardy	14 523	42 994	EUR/CM
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	

Spoločnosť má opcie uzavreté na hodnotu po precenení k 31.12.2017 vo výške -234.630 €, z toho je expirácia v roku 2018 vo výške -155.798 €, v roku 2019 vo výške -78.832 €. V hodnote pohľadávok je zúčtovaná aj opčná prémia stiahnutá z účtu k obchodu , ktorý bude ukončený v roku 2018, a to vo výške 3.075 €. V hodnote záväzkov je opčná prémia pripísaná na účet k dvom obchodom ukončeným v roku 2018, spolu 3.520 €. Forwardové obchody sú uzavreté len na rok 2018 a to spolu vo výške -28.471 €. Na podsúvahových účtoch v hlavnej knihe k 31.12.2017 sú evidované pohľadávky z derivátových operácií vo výške 10.180.130 € a záväzky z derivátových operácií vo výške 10.443.231€.

Dohodnutá cena za obchodov je vo výške 0,8725 až 0,9271 EUR/GBP; 4,530 EUR/PLN; 9,250 až 9,910 EUR/NOK; 4,140 EUR/TRY a 9,800 až 10,045 EUR/SEK.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	253 344	0	-202 376
Opcie	0	224 873	0	-202 376
Forwardy	0	28 471	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0	0

Spoločnosť nemá položky zabezpečené derivátmi.

Článok IV. Informácie ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1) Doplnujúce a vysvetľujúce informácie k položkám nákladov a výnosov

a) 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 nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Prenájom - Spolcentrum a ost.priestory		Ostatné služby		Spolcentrum a LD - wellness, gastro, hotel	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	3 537 765	3 869 334	3 353 819	3 356 392	1 657 846	1 703 745
Zahraničie	0	0	0	0	0	0
Spolu	3 537 765	3 869 334	3 353 819	3 356 392	1 657 846	1 703 745

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

V roku 2017 Spoločnosť neúčtovala o zásobách vlastnej výroby.

c) Položky výnosov pri aktivácii nákladov

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	74 853	83 660
Zamestnanecká strava a občerstvenie	74 853	83 660
Ostatná aktivácia	0	0

d) Ostatné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Prehľad o ostatných položkách výnosov z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	459 970	848 642
Tržby z predaja dlhodobého majetku	431 475	829 286
Tržby z predaja materiálu	28 495	19 356
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	159 503	111 080
Zmluvné pokuty a penále	1 010	900
Výnosy z postúpených pohľadávok	76 428	68 271
Prijaté náhrady škôd od poisťovne	18 765	10 536
Prijaté náhrady škôd od zamestnancov	0	155
Ost.výnosy z HC-úrad práce-dotácia	13 795	-11 284
Preplatok z ročného zúčtovania ZP	6 287	5 342
DPH - ročné vysporiadanie	3 334	0
Tržby za odpad	8 427	2 775
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	31 457	34 385
Celkom:	619 473	959 722

e) Položky osobných nákladov

Prehľad o položkách osobných nákladov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	2 307 508	2 251 969
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	50 702	44 582
Sociálna poisťovňa	624 995	625 389
Zdravotná poisťovňa	231 897	230 110
Iné osobné a sociálne náklady	170 372	164 653
Osobné náklady celkom :	3 385 474	3 316 703

f) Položky finančných výnosov

Prehľad o položkách finančných výnosov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z predaja CP	1 160 316	6 000
Dividendy - Terichem Tervakoski, a.s.	3 186 624	0
Dividendy - FINCHEM a.s.	282	282
Dividendy - Tatranská odpad.spoločnosť	62 487	41 629
Výnosové úroky - prepojené ÚJ	18 509	47 921
Ostatné výnosové úroky	20	5
Kurové zisky	50 365	448
<i>- kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>50 299</i>	<i>427</i>
Výnosy z derivátových operácií	193 608	144 143
Ostatné výnosy z finančnej činnosti - Strojchem	0	200 000
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	30	0
Celkom finančné výnosy:	4 672 241	440 428

g) Položky nákladov na poskytnuté služby

Prehľad o položkách nákladov na poskytnuté služby je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt.obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
opravy a udržiavanie	419 164	483 984
cestovné	8 510	7 341
náklady na reprezentáciu	41 233	33 897
nájomné	276 991	309 957
stočné	69 127	73 132
ekonomické činnosti	26 830	14 280
zmluvný servis	43 123	35 103
úprava verejných priestorov	22 518	12 667
manipulácia s odpadom	169 905	706
likvidácia odpadu	447 082	21 326
právne služby	57 499	57 631
náklady na auditorské služby	9 850	9 850
maintenance a upgrade, externé program.služby	99 868	60 130
ost.služby - pridelené vozidlá	89 553	98 294
upratovacie služby	47 607	47 246
výkony spojov-telefónne hovory a poštovné	51 913	63 952
školenia a konferencie	49 679	27 448
ostatné služby	270 502	230 409
Celkom :	2 200 954	1 587 353

h) Položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Prehľad o položkách ostatných nákladov z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt.obdobie
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	131 511	826 821
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	115 475	812 094
Zostatková cena predaného materiálu	16 036	14 727
Opravné položky k pohľadávkam	382 772	490 226
Tvorba opravenej položky	383 221	489 910
Rozpustenie opravenej položky	-449	316
Ostatné významné položky nákladov z hospod.činnosti,z toho:	285 112	274 145
Dary	205	724
Zmluvné pokuty	0	0
Ostatné pokuty a penále	50	366
Poistenie majetku tuzemské	45 622	44 185
Bonus za bezškodový priebeh - majetok	-20 000	-20 000
Poistenie zodpovednosti za škodu	10 486	10 439
Odpis pohľadávky - postúpenie	76 428	68 271
Odpis pohľadávky	97 973	151 882
Ost.nákl.na hosp.činn.- príspevky práv.osobám	7 172	7 021
DPH neuplatnené	4 446	3 593
Tvorba nedaňovej rezervy na likvidáciu objektu	55 000	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	7 730	7 664
Celkom :	799 395	1 591 192

i) Položky finančných nákladov

Prehľad o položkách finančných nákladov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt.obdobie
Finančné náklady, z toho:		
Predané CP a podiely	1 343 657	6 000
Opravné položky k finančnému majetku	-50 000	0
Náklady na derivátové operácie	271 501	14 796
<i>Nákladové úroky</i>	<i>544 150</i>	<i>542 013</i>
Nákladové úroky pre prepojené ÚJ	164 053	125 825
Ostatné nákladové úroky	380 097	416 188
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3 267</i>	<i>265</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 212	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>25 192</i>	<i>238 377</i>
Bankové poplatky	23 746	36 733
Akcie vzaté z obehu	0	200 000
Služby CDCP,RMS	1 391	1 357
Ostatné finančné náklady	55	287
Celkom :	2 137 767	801 451

2) Výnimočný rozsah alebo výskyt položiek výnosov a nákladov

Spoločnosť nemá žiadne položky nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný výskyt.

3) Náklady na overenie individuálnej závierky audítorom

Opis účtovného prípadu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9 850</i>	<i>9 850</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 200	5 200
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	4 650	4 650
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

4) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	8 108 157	8 464 069
Tržby za tovar	441 273	465 402
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	8 549 430	8 929 471

Článok V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**1) Iné aktíva a iné pasíva****a) Podmienенý majetok**

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

b) Podmienенé záväzky

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	130 191	0
TATRASVIT SOCKS, a.s. - náhrada škody	130 191	0
Z poskytnutých záruk	64 319 558	62 119 558
Ručenie za bankové úvery	62 119 558	59 919 558
Ručenie za bankové záruky voči colnici	2 200 000	2 200 000
Ručenie za odkup pohľadávok	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Na podmienený záväzok na náhradu škody boli vypracované znalecké posudky, výsledok súdneho sporu nevieme predpokladať.

Spoločnosť má podmienené záväzky voči spriazneným osobám.

2) Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti spoločnosť neeviduje.

3) Podsúvahové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Najatý majetok FINCHEM, a.s.	1 779 689	2 404 081
Tlačivá - na nasledujúci rok	79 437	67 575
Materiál v skladoch CO	23 630	23 630
Iné položky	0	0
Záväzky z derivátových operácií	-10 443 231	-7 770 006
Pohľadávky z derivátových operácií	10 180 130	7 765 545
Záväzky - ručenie	-64 319 558	-57 164 495
	-62 699 903	-54 673 670

Spoločnosť má v nájme od spoločnosti FINCHEM, a.s. osobné autá a dlhodobý hnuťelný a nehnuteľný majetok. Nájomná zmluva je uzatvorená s možnosťou výpovede v určených prípadoch a obnovuje sa dodatkom každý rok.

Spoločnosť prenája v prevažnej miere spriazneným osobám na výrobné účely značnú časť svojho nehnuteľného a hnuťelného majetku. Ročné výnosy z nájomného sú približne 3.523 tis. € (v roku 2016 to bolo 3.853 tis. €). Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú. Prenajatý majetok je v súvahe vykázaný ako dlhodobý majetok.

Článok VI. Informácie o udalostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na finančnú a majetkovú situáciu spoločnosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Článok VII. Informácie o spriaznených osobách

1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré by sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

- a) Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Dcérska účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predchádz. účtovné obdobie
a	c	d
TERICHEM, a.s.-výnos z poskytnutých služieb	348 467	285 624
TERICHEM, a.s.-predaj tovaru, materiálu	16 196	21 028
TERICHEM, a.s.-ost.prevádz.výnosy	1 893	5 164
TERICHEM, a.s.- nákup služieb , materiálu	9 076	8 118
TERICHEM, a.s.- dividendy	3 186 624	0
TERICHEM, a.s.- nákup CP	0	6 000
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-výnos z poskytnutých služieb	4 665 639	4 972 590
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-predaj tovaru, materiálu	69 260	77 565
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-predaj dlhodobého majetku	300 000	11 000
CHEM.FOLIE, a.s.-ost.výnosy z HČ, postúp.pohl'.úrok z pôž.	83 657	73 829
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-nákup služieb a materiálu	67 134	37 418
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-výnos z poskytnutých služ.	368 779	363 510
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-predaj tovaru, materiálu	16 901	18 703
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-predaj dlhodobého majetku	0	54 036
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-ost.výnosy z HČ	1 697	1 773
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-nákup materiálu, repre	11 499	9 909
TATRAFAN, s.r.o.-výnos z poskytnutých služieb	132 739	191 994
TATRAFAN, s.r.o.-predaj tovaru, materiálu	9 906	4 973
TATRAFAN, s.r.o.-predaj dlhodobého majetku	0	259 770
TATRAFAN, s.r.o.-ost.výnosy z HČ	1 081	213
TATRAFAN, s.r.o.-nákup služieb, spotreba materiálu	6 432	13 368
TATRAFAN, s.r.o.-nákup dlhodobého majetku	0	26 070
STROJCHEM,a.s.-poskytnutie služieb	495 362	538 002
STROJCHEM,a.s.-predaj tovaru, materiálu, dlhod.majetku	103 008	8 303
STROJCHEM,a.s.-ost.výnosy z HČ a úroky z pôžičky	20 442	48 890
STROJCHEM,a.s.- ost.fin.výnosy-akcie vzaté z obehu	0	200 000
STROJCHEM,a.s.-nákup služieb	57 413	70 102
STROJCHEM,a.s.-nákup materiálu	1 462	124 299
STROJCHEM,a.s.-nákup dlhodobého majetku	23 117	0
LUCKPLASTMAS - výnos z poskytnutých služieb	0	75
TATRAFAN LLC Luck - výnos z poskytnutých služieb	0	245

*Dcérska účtovná jednotka***pohľadávky**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
TERICHEM, a.s.	84 173	14 183
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.	454 124	65 304
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.	0	681
TATRAFAN, s.r.o.	7 086	578
STROJCHEM, a.s.	2 106 596	1 925 549
STROJCHEM, a.s.-postúpenie pohľadávok	71 140	144 502
STROJCHEM, a.s.-nárok na odplatu za akcie vzaté z obehu	200 000	200 000
STROJCHEM, a.s.pôžička, úrok	1 292 152	1 433 082
LUCKPLASTMAS	0	90 000
LUCKPLASTMAS- postúpenie pohľadávok	11 761	13 382
spolu aktíva	4 227 032	3 887 261

záväzky

CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.	114	3 201
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-ost.záväzky	12 816	112 406
spolu pasíva	12 930	115 607

Hodnotové vyjadrenie obchodu

Ostatné spriaznené osoby

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predch. účt.obdobie
FINCHEM- výnos z poskytnutých služieb a predaja tovaru, ost.výnosy	44 372	44 178
FINCHEM- príjem z dividend	282	282
FINCHEM- nákup služieb, tovaru a energií a úrok z poskytnutej pôžičky	509 220	540 708
CHEMOSVIT ENERGOCHEM-výnos z poskytnutých služieb a predaja tovaru a materiálu, postúpenie pohľadávok	810 654	798 810
CHEMOSVIT ENERGOCHEM-nákup služieb a nákup energií	345 065	346 191
SBS CHEMOSVIT-výnos z poskytnutých služieb a predaja tovaru a materiálu	36 222	36 747
SBS CHEMOSVIT-nákup služieb	37 197	37 194
CHEMOSVIT CHEDOS-výnos z poskytnutých služieb a predaja tovaru a materiálu	59 129	63 051
CHEMOSVIT CHEDOS-nákup služieb a tovaru, postúpenie pohľadávok	100 125	23 780

*Ostatné spriaznené osoby***pohľadávky**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
FINCHEM	0	809
CHEMOSVIT ENERGOCHEM	0	1
CHEMOSVIT CHEDOS	14 653	10 879
SBS CHEMOSVIT	28 545	2 870
spolu aktíva	43 198	14 559

záväzky

FINCHEM	6 938	41 121
FINCHEM - pôžička plus úrok	2 515 069	2 012 056
CHEMOSVIT ENERGOCHEM	40 066	55 473
CHEMOSVIT CHEDOS	0	142
spolu pasíva	2 562 073	2 108 792

2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 228.900 EUR (v roku 2016 : 223.870 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti boli vo výške 51.460 EUR (v roku 2016 : 53.990 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2017 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2016 : žiadne).

Článok VIII. Ostatné informácie

Spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu (§2/14 ZoU).

Článok IX. Informácie o vlastnom imaní

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2017)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2017				31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	28 352 640	0	0	0	28 352 640
Základné imanie	28 352 640	0			28 352 640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	33 194	0	0	0	33 194
Ostatné kapitálové fondy	780 510	0	0	0	780 510
Zákonné rezervné fondy	671 000	73 000	0	0	744 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	671 000	73 000	0	0	744 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	2 101 684	0	1 059 672	0	1 042 012
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	2 101 684	0	1 059 672	0	1 042 012
Oceňovacie rozdiely z precenenia	6 006 733	1 921 760	5 479 101	0	2 449 392
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	5 781 315	1 921 760	5 479 101	0	2 223 974
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	225 418	0	0	0	225 418
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	17 025 230	651 804	254	0	17 676 780
Nerozdelený zisk minulých rokov	17 025 230	651 804	254	0	17 676 780
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	724 805	3 093 126	724 805	0	3 093 126
Spolu	55 695 796	5 739 690	7 263 832	0	54 171 654

Spoločnosť použila v roku časť fondu odmiern na motivačné odmeny pre zamestnancov (563.501 €) a časť bola použitá na vyplatenie podielov na zisku (496.171 €).

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia bol z HV roku 2016 tvorený zákonný rezervný fond vo výške 73.000 € a o hodnota 651.804 € bola zúčtovaná ako prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov.

Z nerozdeleného zisku minulých rokov boli vyplatené staré nevybraté dividendy (dividendy týkajúce sa roku 2003 a staršie) v hodnote 254 €.

K 31.12.2017 prepočítala Spoločnosť na reálnu hodnotu CP a podiely v dcérskych spoločnostiach, spoločných podnikoch, realizovateľné CP v spoločnosti Tatranská odpadová spoločnosť (metódou vlastného imania) a menové obchody / forwardy a swapy / – zúčtovanie oceňovacích rozdielov z precenenia majetku, čo predstavovalo spolu zvýšenie vo výške 1.921.760 € a zníženie vo výške 5.479.101 €.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 3.093.126 € rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

Účtovný zisk	3 093 126
Pridel do zákonného rezervného fondu	310 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 783 126
Spolu	3 093 126

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne nasledujúce účtovné obdobie (2016)				
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	28 352 640	0	0	0	28 352 640
Základné imanie	28 352 640	0			28 352 640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	33 194	0	0	0	33 194
Ostatné kapitálové fondy	780 510	0	0	0	780 510
Zákonné rezervné fondy	538 000	133 000	0	0	671 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	538 000	133 000	0	0	671 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	3 617 364	0	1 515 680	0	2 101 684
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	3 617 364	0	1 515 680	0	2 101 684
Oceňovacie rozdiely z precenenia	2 552 408	4 247 686	793 361	0	6 006 733
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	2 326 990	4 247 686	793 361	0	5 781 315
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	225 418	0	0	0	225 418
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	15 830 571	1 194 659	0	0	17 025 230
Nerozdelený zisk minulých rokov	15 830 571	1 194 659	0	0	17 025 230
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 327 659	724 805	1 327 659	0	724 805
Spolu	53 032 346	6 300 150	3 636 700	0	55 695 796

Článok X. Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2017**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami 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.

Za peňažné prostriedky spoločnosť považovala stavy na účtoch 211 – Pokladnica, 213 – Ceniny, 261 – Peniaze na ceste a kladné zostatky jednotlivých bankových účtov 221 – Bankové účty. Spoločnosť disponovala v roku 2015 kontokorentnými úverovými účtami na účte 221, ale vzhľadom na skutočnosť, že zostatky na týchto bankových účtoch boli významnú časť roka v zápornom zostatku, boli považované za bankové úvery, nie za peňažné prostriedky.

Peňažné ekvivalenty a peňažné ekvivalenty

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účt.obdobie
Peňažné prostriedky	31 090	70 600
Peňažné ekvivalenty	0	0
Spolu	31 090	70 600

Peňažné ekvivalenty

Peňažné ekvivalenty spoločnosť k 1.1.2017 ani k 31.12.2017 nevlastnila.

Skladba peňažných prostriedkov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
211 1 POKLADNICA EUR - AB	10 740	7 797
211 2 VALUTOVA POKLADNICA CZK - AB	574	58
211 4 POKLADNICA EUR - SKICHEM	0	286
211 8 POKLADNICA EUR - SPOLCENTRUM	6 911	7 989
211 9 POKLADNICA EUR - MLADOST/ZADODNE STR	862	1 007
211 POKLADNICA	19 087	17 137
213 306 STRAVNE LISTKY-DE JEUNER /3,15 EUR/	0	2 667
213 CENINY	0	2 667
221 7 BEZNY UCET-CZK-0491827538/0900	2 854	8 289
221 21 BANKOVY UCET-4310193707/3100	418	915
221 100 BU - VUB BU KONTOKO.207-562/0200	5 247	6 615
221 130 BU - OTP-1114261/5200	0	602
221 400 BU - VUB REZ.FOND-123-207562/0200	50	50
221 600 BU - VUB-BLOK.PROSTR.-182-207562/020	1 799	1 926
221 951 BU - TATRABANKA CZK 2923380004/1100	673	26 994
221 952 BU - TATRABANKA USD 2826380010/1100	486	213
221 993 BU-27-6428020237/8100	504	515
221 995 BEZNY UCET-ULOZKY	0	4 704
221 BANKOVÉ ÚČTY	12 031	50 823
261 500 PENIAZE NA CESTE-PREVODY MEDZI UCTAM	-28	-27
261 PENIAZE NA CESTE	-28	-27
PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY SPOLU	31 090	70 600

Prehľad peňažných tokov k 31.12.2017 pri použití nepriamej metódy

Prehľad peňažných tokov od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľke:

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predzadájúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 165 820	743 593
A.1.	<i>Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	-2 013 379	1 999 823
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	934 704	1 008 057
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 (+)	23 524	106 156
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	47 828	1 479
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-251 593	123 916
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	40 840	-9 714
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-3 249 393	-41 910
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	544 150	542 013
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-18 509	-47 925
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-50 293	-2
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	49	12
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-132 659	-17 212
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	97 973	334 953
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>	19 263	-929 690
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-587 295	-514 698
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+,-)	601 015	-421 828
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	5 543	6 836
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 171 704	1 813 726

A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	47 925
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-596 545	-539 676
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	575 159	1 321 975
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	30 601	-215 211
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	605 760	1 106 764
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-6 668	-50 893
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-661 150	-923 031
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 (-)	-3 190 000	-4 065 734
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	431 475	829 306
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 (+)	1 160 316	6 000
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	150 000	3 800 000
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	-350 000
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	500 000	500 000
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, kt.sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	3 249 393	41 910
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0

B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do invest.činností (-)	0	0
B.16.	Ostané príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.17.	Ostané výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	1 633 366	-212 442
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-1 027 555	-909 413
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-1 027 555	-909 413
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, kt.súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-789 084	988 666
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	1 649 384	5 879 012
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 (-)	-2 438 468	-4 890 346
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-512 241	-988 497

C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-2 328 880	-909 244
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+,-) (súčet A+B+C)	-89 754	-14 922
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	70 600	85 532
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-19 154	70 610
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	50 244	-10
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	31 090	70 600