

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Spoločnosť ULSTRUP PLAST s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 13. marca 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 17. marca 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 39841/B). Spoločnosť zmenila sídlo 17. októbra 2008 na Štredská 1, Pobeďim. V súčasnosti je registrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel: Sro, vložka 20908/R.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba plastov a preglejok a výrobkov z plastu a preglejky v rozsahu voľnej živnosti,
2. opracovávanie a spracovanie preglejok v rozsahu voľnej živnosti.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Ročné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	139	128
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	140	127
počet vedúcich zamestnancov	10	10

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Jediným spoločníkom Spoločnosti je ULSTRUP PLAST A/S, Vassingerodvej 97, Lyngø, Dánsko.

Spoločnosť ULSTRUP PLAST A/S, Vassingerodvej 97, Lyngø sa stala od 1.7.2015 súčasťou skupiny:

SP Group A/S
Snavevej 6-10
5471 Sønderød
Cvr: 15701315

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Ultrup Plast A/S, Vassingerodvej 97, Lyngø	6 639 EUR	100,00%	100,00%	100,00%
Spolu	6 639 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ULSTRUP PLAST A/S, Lyngø, Dánsko a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky SP Group A/S, Sønderød Denmark. Konsolidovanú účtovnú závierku spoločnosti SP Group A/S, Sønderød Denmark zostavuje p. Morten Schougaard Sørensen, Ernst & Young P/S, Englandsvej 25, 5100 Odense, Dánsko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať v The Danish Business Authority, Langelinie Allé 17, 2100 København Ø, Denmark.

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

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2017:

Predstavenstvo (Konatelia)

Søren Ulstrup
Perlestensvej 14
Lyngø 3540
Dánsko

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

Do kalkulácií vlastnej výroby a do ocenenia zásob vlastnej výroby k 31.12.2017 vstupujú aj nepriame náklady súvisiace s výrobou (výrobná réžia). Rozdiel v ocenení oproti pôvodnému spôsobu ocenenia počas roka 2017 predstavuje zvýšenie hodnoty výrobkov a zmeny stavu vnútroorganizačných zásob o cca 243,8 tis. EUR.

V účtovnom období 2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

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, za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2017 a 2016 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Odpisovanie

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
IT hardvér a softvér	3	33%	lineárna
IT projekty, ERP	5	20%	lineárna
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	100%	jednorazový odpis

b) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

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

Odpisovanie

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR, a nižšia, sa od 1.1.2011 odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Budovy	40	2,50%	lineárna
Inštalácie budov	10	10%	lineárna
Primárny zariadenia výroby	10	10%	lineárna
Sekundárne zariadenia výroby	5 až 10	20 až 10%	lineárna
Ostatné fixtúry, nástroje a zariadenia	5 až 10	20 až 10%	lineárna
Dopravné prostriedky	5	20%	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	rôzna	lineárna

c) Peňažné prostriedky a ceniny

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

d) Zásoby

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

Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Úbytok nakupovaných zásob je účtovaný na báze FIFO.

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.

Výrobky sa v priebehu obdobia oceňujú vo výške 50% z predajnej ceny. K dátumu účtovnej závierky sa stav výrobkov precení na cenu vlastných nákladov poslednej výroby.

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 zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

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 nevymožiteľné pohľadávky.

f) 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.

g) Záväzky

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.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

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) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, dami, a pod.

Spoločnosť má vytvorený rezervný fond vo výške 10% základného imania.

j) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

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

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

k) Prenájom (lízing)

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

l) Finančný lízing

Majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktívovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

m) Cudzía mena

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá 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 na menu euro už neprepočítavajú.

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

Preddavky sa neprečítavajú na Euro v deň ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

n) Výnosy

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť nevlastní žiaden dlhodobý nehmotný majetok.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		808 403	2 236 696	0	0	0	0	27 120
Prírastky		123 549	544 273				16 800	
Úbytky			10 640					27 120
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	731 952	2 770 329	0	0	0	16 800	0
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		497 412	813 012					
Prírastky		32 829	243 578					
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	530 241	1 056 590	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	110 991	1 423 684	0	0	0	0	27 120
Stav na konci účtovného obdobia	0	201 711	1 713 739	0	0	0	16 800	0

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		608 403	1 104 711				7 059	41 014	1 761 187
Prírastky			1 131 985					27 120	1 159 105
Úbytky							7 059	41 014	48 073
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	608 403	2 236 696	0	0	0	0	27 120	2 872 219
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		467 047	664 502						1 131 549
Prírastky		30 365	148 510						178 875
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	497 412	813 012	0	0	0	0	0	1 310 424
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	141 356	440 209	0	0	0	7 059	41 014	629 638
Stav na konci účtovného obdobia	0	110 991	1 423 684	0	0	0	0	27 120	1 561 795

Polistenie majetku

V roku 2017 uzavrela Spoločnosť novú poisťnú zmluvu s programom "All risk poistenie" s poisťovňou Generali Poistovňa, a.s. Poistná suma dlhodobého hmotného majetku pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou ako aj pre prípad odcudzenia alebo pre prípad straty akoukoľvek udalosťou je vo výške 5 877 tis. EUR. (2016: 5 210 tis. EUR pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou ako aj pre prípad odcudzenia alebo pre prípad straty akoukoľvek udalosťou).

5. ZÁSoby

Spoločnosť nevytvára opravné položky na zásoby. Zásoby sú poistené v hodnote 2 624,2 tis. EUR.

Prehľad zásob za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 31.12.2017 EUR	Stav k 31.12.2016 EUR
Materiál	1 227 980	956 827
Nedokončená výroba	201 316	169 399
Holové výrobky	793 644	793 747
Poskytnuté preddavky		
Spolu	2 222 920	1 919 773

6. POHLADÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky - odložená daň pohľadávka	38 431	0	38 431
Dlhodobé pohľadávky spolu	38 431	0	38 431
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	868 125	277 316	1 143 442
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	153 330	457	153 787
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	138 925		138 925
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 158 380	277 774	1 436 154

Spoločnosť v roku 2016 uzatvorila zmluvu o predaji pohľadávok banke - Skandinaviska Enskilda Banken, Denmark do výšky 1 300 tis. EUR. V roku 2017 spoločnosť navýšila limit na predaj pohľadávok v SEB do výšky 2 000 tis. EUR.

7. FINANČNÉ ÚČTY

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

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 989	2 044
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	233 350	20 799
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	239 339	22 842

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 1 000 000 EUR. K 31. decembru 2017 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 755 068 EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver (Poznámka č. 14). K 31. decembru 2016 bol debetný zostatok 136 621 EUR a v súvahe bol vykázaný ako krátkodobý bankový úver.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia

Opis položky časového rozlišenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 782	5 113
Poistenie	3 433	3 051
Ostatné	2 348	2 061
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Refakturácia - opravy		0
Ostatné		0

9. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do platných rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do platných rokov vrátane	viac ako päť rokov
Isitina	315 938	110 027		104 818	425 985	
Finančný náklad	9 459	7 781		9 900	17 221	
Spolu	325 397	117 788	0	114 718	443 186	0

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu k 31. decembru 2017 a 31. decembru 2016.

10. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	585 090
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	585 090
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	585 090

11. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	75 389	76 573	-75 389	0	76 573
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	53 673	65 123	-53 673	0	65 123
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 450	3 450	-3 450	0	3 450
iné	18 266	8 000	-18 266	0	8 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	57 337	75 389	-57 337	0	75 389
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	55 037	53 673	-55 037	0	53 673
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 300	3 450	-2 300	0	3 450
iné	0	18 266	0	0	18 266

Rezerva na dovolenky a poistenie bola vytvorená s použitím stanovených postupov. Ostatné rezervy sú matematickým výpočtom z prijatých dokumentov.

Spoločnosť použije rezervy v roku 2018.

12. ZÁVÄZKY

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	426 598	427 089
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	426 598	427 089
Krátkodobé záväzky spolu	617 011	1 003 353
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	576 379	909 302
Záväzky po lehote splatnosti	40 633	94 051

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka č. 18).

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-183 006	-267 411
odpočítateľné	-183 006	-267 411
zdaniteľné		0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné		0
zdaniteľné		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	38 431	56 156
Uplatnená daňová pohľadávka	17 725	14 368
Zaúčtovaná ako náklad	17 725	14 368
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňovú pohľadávku vo výške 17 725 EUR z titulu rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku.

14. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOKCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 121	3 429
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 577	7 392
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 577	7 392
Čerpanie sociálneho fondu	9 068	9 700
Konečný zostatok sociálneho fondu	629	1 121

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

15. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorentný úver	EUR	1M Euribor + 2,75%	kontokorent	755 068	755 068	136 621
Spolu				755 068	755 068	136 621

Zmluva o úvere s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. obsahuje nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

1. EBITDA $\geq$ 300 000 EUR
2. Podiel vlastného kapitálu $\geq$ 30%
3. Bežné účty vedené v UniCredit Bank

K 31. decembru 2017 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Výrobky z plastu		Služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	357 427	484 569	163	755	357 610	485 324
Dánsko	7 749 296	6 779 811	274 932	224 461	8 024 228	7 004 271
Francúzsko	262 833	324 841	6 080	2 290	268 913	327 131
Iné	2 201 868	1 328 290	30 396	31 114	2 232 264	1 359 404
Spolu	10 571 424	8 917 511	311 591	258 620	10 883 015	9 176 130

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 31 814 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 31 814 EUR, ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	201 316	189 399	226 464	31 917	-57 085
Výrobky	793 644	793 747	615 490	-103	178 257
Zvieratá					0
Spolu	994 960	963 146	841 954	31 814	121 192
Manká a škody	x	x	x		0
Reprezentačné	x	x	x		0
Dary	x	x	x		0
Iné	x	x	x		0
Zmena stavu vnútro organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	31 814	121 192

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 281	5 726
Inventarizačné prebytky	3 281	5 726
Iné		0
Finančné výnosy, z toho:	484	1 626
Kurzové zisky, z toho:	483	927
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	700

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	10 571 424	8 917 511
Tržby z predaja služieb	311 591	258 620
Tržby za tovar		0
Výnosy zo zákazky		0
Výnosy z nehnuteľností na predaj		0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		0
Čistý obrat celkom	10 883 015	9 176 131

Náklady

Přehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 239 482	1 188 662
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	12 650	13 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 650	13 800
Iné uistovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby	1 225 832	1 174 862
Oprava a údržba strojov	158 212	177 848
Ostatné výrobné náklady	163 659	71 954
Odpad	5 747	4 471
Doprava	238 055	217 621
Prenájom strojov - leasing	19 376	19 065
Nájomné-budovy	246 548	250 262
Opravy prenajatých budov	123 702	25 113
Právne a ekonom. poradenstvo	504	1 045
Konzultácie (spracovanie účtovníctva)		2 600
Automobily	7 077	7 634
Telefóny, internet	18 108	14 911
Externé služby	155 547	312 456
Ostatné	89 297	69 881
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	14 735	18 402
Manká a škody	3 967	2 249
Dary	1 850	500
Poistenia	8 918	15 653
Iné	0	0
Finančné náklady, z toho:	55 695	40 815
Kurzové straty, z toho:	1 527	3 934
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	583	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	54 168	36 881
Nákladové úroky	45 608	29 630
Bankové poplatky	8 560	7 251
Iné	0	0

Dane z príjmov

Informácie 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	0	0
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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 %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 126 031	x	x	763 221	x	x
teoretická daň	x	236 467	21,00	x	167 909	22,00
Daňovo neuznané náklady	-97 256	-20 424	1,00	-18 844	-4 146	1,00
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0	0	0	0
Vplyv nevýkázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	1 028 775	216 043	22,00	744 377	163 763	23,00
Splátaná daň z príjmov	x	216 043	22,00	x	163 763	23,00
Odložená daň z príjmov	x	17 725	1,57	x	14 388	1,88
Celková daň z príjmov	x	233 768	20,76	x	178 131	23,34

17. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Prenajatý majetok**

Spoločnosť nevedie evidenciu o prenájomnom majetku na podsúvahových účtoch.

Ostatné finančné povinnosti

- Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) stroje od spriaznenej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na 60 mesiacov ako minimum a bude pokračovať, kým ju niektorá strana nevypovie. Náklady na nájomné sú v roku 2017 19 tis. EUR.
- Spoločnosť v roku 2016 odkúpila väčšinu strojov od spriaznenej osoby, ktoré mala doteraz v nájme v hodnote 200 tis. EUR.
- Spoločnosť má v nájme priestory v ktorých prevádzkuje svoju podnikateľskú činnosť od tretej osoby (TBS, a.s., Stará Turá). Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Ročné nájomné je 120 tis. EUR.
- Spoločnosť má v nájme priestory v ktorých prevádzkuje svoju podnikateľskú činnosť od tretej osoby (PODAK, a.s., Nové Mesto nad Váhom). Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú – 10 rokov. Ročné nájomné je 125 tis. EUR.

18. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky. Podmienené záväzky sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Členom štatutárnych orgánov neboli poskytnuté žiadne výhody a plnenia.

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami Ulstrup Plast A/S, Dánsko a spoločnosťami rámci skupiny SP Group (významné transakcie sa uskutočnili len s materskou spoločnosťou):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materská spoločnosť			
nákup materiálu	1	1 407 210	975 174
prenájom strojov - operatívny leasing	11	19 061	19 065
splátka krátkodobého úveru	8	0	400 000
úroky z krátkodobého úveru	8	0	0
nákup služieb	1	0	0
predaj výrobkov	2	1 533 763	1 361 283
predaj majetku	2	5 350	0
predaj služieb	3	96 541	18 240

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Skupina SP Group			
nákup materiálu	1	105 373	0
nákup majetku (strojov)	1	108 731	0
prenájom strojov - operatívny leasing	11	0	0
splátka krátkodobého úveru	8	0	0
úroky z krátkodobého úveru	8	0	0
nákup služieb	1	183	0
predaj výrobkov	2	263 579	0
predaj majetku	2	11 215	0
predaj služieb	3	768	0

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spríaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	153 787	63 823
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	153 787	63 823
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		0
Záväzky z obchodného styku	41 099	124 342
Spolu pasíva	41 099	124 342

20. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatútne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 519 498	0	0	585 090	3 104 588
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	585 090	887 712	0	-585 090	887 712
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatútne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 146 315	0	0	373 183	2 519 498
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	373 183	585 090	0	-373 183	585 090
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 27.02.2017 schválilo účtovnú závierku Spoločnosti k 31.12.2016 a rozdelenie zisku za rok 2016.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk 887 712,49 EUR za rok 2017 nasledovne:

a) prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 887 712,49 EUR

21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie 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.

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

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

22. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci 31.12.2017
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 126 031	763 221
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	331 988	263 853
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	287 047	193 715
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-569	-505
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	45 608	29 630
A.1.8.	Úroky účtované do výnosov (-)		-1
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 (+/-)	1	41 014
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom s krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-940 844	811 599
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-247 490	1 207 640
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-390 207	-208 647
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-303 147	-187 394
	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.)	517 174	1 838 674
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa zadávajú do investičnej činnosti (+)		1
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa zadávajú do finančnej činnosti (-)	-45 608	-29 630
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podielu na zisku s výnimkou tých, ktoré sa zadávajú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	471 565	1 809 045
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa zadávajú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-216 034	-143 810
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	255 531	1 665 235
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-657 502	-1 166 885
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.2.)	-657 502	-1 166 885
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	618 448	-764 750
C.2.6.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	618 448	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-764 750
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	618 448	-764 750
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	216 476	-266 400
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	22 842	289 242
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	239 319	22 842
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 (+/-)	239 319	22 842