

ČL. I - VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1) Základné informácie o spoločnosti**

Obchodné meno:	TATRAFAN, s.r.o.
Sídlo:	Štúrova 101, 059 21 Svit
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 23.7.1997
Hlavný predmet podnikania:	Výroba fólií, profilov z plastov, drevených obalov, nakladanie s odpadom
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť TATRAFAN, s.r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2017

Test veľkostnej skupiny:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (2017)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2016)	Veľká/Malá
Netto aktíva celkom	17 319 826	2 405 114	Malá
Čistý obrat celkom	29 634 360	2 622 178	Malá
Počet zamestnancov	134	49	Malá

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

2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 22.03.2017.

3) 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 za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

4) Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti CHEMOSVIT, a.s., Štúrova 101, 059 21 Svit, Slovenská republika. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Okresný súd v Prešove.

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou - nevlastní žiadne dcérske spoločnosti.

5) Počet zamestnancov

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

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	134	49
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	138	45
počet vedúcich zamestnancov	11	7

ČL. II - INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Celkové príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2016: 6 950 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti boli vo výške 0 EUR (v roku 2016: 8 900 EUR).

Členom štatutárneho 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 vyúčtávajú (v roku 2016: žiadne).

ČL. III - 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) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Bez obsahovej náplne.

4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Dlhodobý finančný majetok

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

Zásoby

Zásoby sa oceňujú 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.

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.

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.

Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Neaktuálne.

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.

Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok je časť finančného majetku, u ktorého je predpokladaná držba najviac jeden rok odo dňa uskutočnenia účtovného prípadu. Oceňuje sa obstarávacou cenou.

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

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.

Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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

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

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.

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 na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Operatívny prenájom.

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

Oceňuje sa obstarávacou cenou.

Finančný prenájom.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Oceňuje sa obstarávacou cenou.

Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov

Oceňuje sa menovitou hodnotou.

Pri dani z príjmov sa osobitne účtuje

- daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a zdaňovacie obdobie
- daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období

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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

b) Prechodné zníženie hodnoty majetku ja záúčtované formou opravnej položky, stanovenej odborným odhadom.

c) Záväzky Spoločnosť oceníla menovitou hodnotou. Rezervy Spoločnosť oceníla odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou.

Bez obsahovej náplne.

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi.

Bez obsahovej náplne.

f) Účtovná jednotka nepoužila dobrovoľné oceňovanie obchodných podielov metódou vlastného imania.

g) Odpisový plán pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, použité odpisové sadzby a odpisové metódy

Majetok, ktorý svojim charakterom zodpovedá dlhodobému nehmotnému majetku a ktorého obstarávací cena je vyššia ako 2 400 EUR, za jednotlivý prípad, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje rovnomerne v zmysle platných postupov účtovania a podľa odpisového plánu.

Do účtovníctva je zaúčtovaná pomerná časť odpisov, zodpovedajúca príslušnej dvanástine ročného objemu odpisov, v závislosti od dátumu zaradenia predmetu do majetku spoločnosti.

Dlhodobým hmotným majetkom sú:

- pozemky, budovy, haly, stavby, umelecké diela a zbierky, predmety z drahých kovov bez ohľadu na ich obstarávaciu cenu
- samostatné hnuťelné veci, prípadne súbory hnuťelných vecí, ktorých obstarávací cena je vyššia ako 1 700 EUR a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok

Odpisovanie majetku sa vykonáva podľa odpisového plánu, ktorý je zostavený na základe priradenia predpokladanej doby použitia majetku k jednotlivým kódom klasifikácie produkcie a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Ročný odpis sa zaokrúhľuje na celé eurá nahor.

Predpokladaná doba použitia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

KP	Označenie	Predpokladaná doba použitia
12510000	Priemyselné budovy a sklady	17
25.11.10	Montované stavby z kovov	30
25.73.30	Ostatné ručné nástroje	4
26.20.13	Digitálne zariadenia na automatizované spracovanie	4
26.20.14	Digitálne zariadenia na automat. sprac. údajov	4
26.40.33	Videokamery a ostatné zariadenia na záznam alebo reprodukciu	4
26.51.52	Nástroje na meranie alebo kontrolu prietoku	8
26.51.65	Automatické regulačné alebo kontrolné nástroje	10
26.51.66	Meracie alebo kontrolné nástroje, prístroje a stroje	8
27.12.23	Prístroje na ochranu elektrických obvodov, i.n.	15
27.90.11	Elektrické stroje a prístroje s individuálnymi funkciami	7
27.90.70	Elektrické prístroje signalizačné, bezpečnostné,...	14
28.13.25	Turbo kompresory	12
28.13.27	Rotač.objem.kompresory s jedným alebo viac. hriadeľmi	13
28.22.11	Kladkostroje a zdvíhacie zariadenia	17
28.22.15	Zdvíhacie vozíky	10
28.22.15	Zdvíhacie vozíky	12
28.22.16	Výtahy, skipové výtahy, eskalátory a pohyblivé schody	17
28.22.17	Pneumatické a ostatné elevátory a dopravníky	12
28.22.18	Ostatné zdvíhacie, manipulačné, nakladacie alebo vykladacie stroje a zar.	12
28.25.12	Klimatizačné prístroje	12
28.25.13	Chladiace a mraziace zariadenia a tepelné čerpadlá	8
28.29.21	Stroje na čistenie, plnenie alebo balenie fliaš alebo iných obalov	14

KP	Označenie	Predpokladaná doba použitia
28.29.21	Stroje na čistenie, plnenie alebo balenie fliaš alebo iných obalov	13
28.29.31	Váhy na technické účely	10
28.41.21	Sústruhy na obrábanie kovov	10
28.41.22	Obrábacie stroje na vrtanie, vyvrtávanie, frézovanie kovov	10
28.41.23	Obrábacie stroje na odstraňovanie ostrín, ostrenie	10
28.49.12	Obrábacie stroje na opracovanie dreva, korku,...	10
28.96.10	Stroje na spracovanie plastov alebo na zhotovenie výrobkov z nich	14
28.96.20	Časti a súčasti strojov a prístrojov na spracovanie plastov a gumy	4
28.96.20	Časti a súčasti strojov a prístrojov na spracovanie plastov a gumy	14
28.99.39	Ostatné stroje a prístroje na špeciálne účely inde neuvedené	10
29.10.41	Nákladné vozidlá s piestovým vznietovým motorom	8
58.29.29	Iný aplikačný softvér zabalený	10

h) 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.

Spoločnosť dostala dotáciu od Recyklačného fondu v hodnote 76 346 € na nákup DHM - VSTREKOLIS CS 1025/400 v obstarávacej cene 181 996 €. Výnosy sú zúčtované mesačne v hodnote 454,16 € (14 rokov – účtovné odpisy).

V roku 2014 dostala prísľub na dotáciu z Ministerstva hospodárstva v hodnote 275 575 € na nákup DHM – VSTREKOLIS HAITIAN MARS s príslušenstvom v obstarávacej cene 551 150 €. Výnosy sú zúčtované vo výške 1 637,38 € mesačne. Dotácia bola v roku 2014 prísľúbená, ale na účet bola pripísaná 12.5.2015 vo výške 275 075 €.

V roku 2016 spoločnosť dostala dotáciu z Recyklačného fondu vo výške 120 000 € na nákup vstrekolisu ZHAFIR VENUS II v obstarávacej cene 121 023 €. Výnosy sú zúčtované vo výške 714,29 € mesačne.

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, vyplývajúce zo zmeny úprav ocenenia, napríklad účtovanie opravnej položky, úpravy doby používania alebo spôsobu opotrebovania dlhodobého majetku a výšky rezervy.

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

Opis účtovného prípadu	Suma	MD/DAL	Vplyv na VH	Vplyv na VI
Význ. dodat predpis dane z príjmov – DDP za r. 2016	57,73 EUR	MD 428	-	Zníženie VI

ČL. IV - INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

- 1) Dlhodobý nehmotný majetok, ktorým je goodwill alebo záporný goodwill**
Bez obsahovej náplne.

A) Informácie k ostatným položkám – AKTÍV SÚVAHY**a) DNM a DHM**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 7,8,9,10.

Spôsob a výška poistenia majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený:

- pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 30 556 tis. EUR.
- pre prípad poškodenia strojov a zariadení až do výšky 15 100 tis. EUR.

Záložné právo

19.5.2014 bola Záložnou zmluvou na VSTREKOLIS HAITIAN Mars II s príslušenstvom, inv. č. 112, zabezpečená pohľadávka - úver – Zmluva č. 87000364/14 vo výške 440.920,- €. Výška zálohu bola stanovená vo výške obstarávacej ceny Vstrekolisu a to 551.150,- €. Veriteľom je SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o.

15.12.2014 bola Záložnou zmluvou na Regranulačnú linku, inv. č. 87, zabezpečená pohľadávka – úver – Zmluva KaHR-11SP/SLKXP-1101/0498/32/ZZ01 vo výške 275.575,-€. Veriteľom je Ministerstvo hospodárstva SR.

V roku 2016 bola Záložnou zmluvou č. 1272/16/06-Z1 na horizontálny vstrekovací stroj INTEC 850 SPII s príslušenstvom, inv. č. 95, zabezpečená pohľadávka – prostriedky poskytnuté z Recyklačného fondu v celkovej najvyššej hodnote istiny pohľadávky 132 000,- €

TATRAFAN, s.r.o..
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2017

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	171	0	0	0	0	0	171
Prírastky	0	44 656	0	0	0	44 656	0	89 312
Úbytky	0	171	0	0	0	44 656	0	44 827
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	44 656	0	0	0	0	0	44 656
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	171	0	0	0	0	0	171
Prírastky	0	1 861	0	0	0	0	0	1 861
Úbytky	0	171	0	0	0	0	0	171
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 861	0	0	0	0	0	1 861
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	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	42 795	0	0	0	0	0	42 795

TATRAFAN, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok			
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 739	0	0	0	0	0	0	1 739
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	1 568	0	0	0	0	0	0	1 568
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	171	0	0	0	0	0	0	171
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 739	0	0	0	0	0	0	1 739
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	1 568	0	0	0	0	0	0	1 568
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	171	0	0	0	0	0	0	171
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

TATRAFAN, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2017

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	219 301	3 332 497	0	0	0	0	74 358	3 626 156
Prírastky	0	14 474	216 463	0	0	0	247 455	86 534	562 926
Úbytky	0	0	94 131	0	0	0	237 410	160 892	492 433
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	231 775	3 454 829	0	0	0	10 045	0	3 696 649
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 515	1 794 309	0	0	0	0	0	1 802 824
Prírastky	0	12 871	237 228	0	0	0	0	0	251 093
Úbytky	0	0	93 137	0	0	0	0	0	94 131
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	21 386	1 938 400	0	0	0	0	0	1 959 786
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	0	210 786	1 538 188	0	0	0	0	74 358	1 823 332
Stav na konci účtovného obdobia	0	210 389	1 516 429	0	0	0	10 045	0	1 736 863

TATRAFAN, s.r.o..

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 601	3 185 313	0	0	0	600	0	3 189 514
Prírastky	0	215 700	155 264	0	0	0	396 364	89 230	856 558
Úbytky	0	0	8 080	0	0	0	396 364	14 872	419 916
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	219 301	3 332 497	0	0	0	0	74 358	3 626 156
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	870	1 591 229	0	0	0	0	0	1 592 099
Prírastky	0	7 645	211 090	0	0	0	0	0	218 735
Úbytky	0	0	8 010	0	0	0	0	0	8 010
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 515	1 794 309	0	0	0	0	0	1 802 824
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	0	2 731	1 594 084	0	0	0	600	0	1 597 415
Stav na konci účtovného obdobia	0	210 786	1 538 188	0	0	0	0	74 358	1 823 332

b) Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (2017)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
Materiál	6 966	3 764	6 966	0	3 764
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	459	2 584	459	0	2 584
Výrobky	12 601	0	12 601	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	87 799	0	0	87 799
Poskytnuté preddávky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	20 026	94 147	20 026	0	94 147

Dôvodom tvorby opravnej položky k zásobám je ich prechodné znehodnotenie na základe odborného odhadu budúceho ekonomického úžitku týchto zásob. Spoločnosť neeviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo, ani zásoby, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať.

Zásoby sú poistené poisťnou zmluvou na poistenie majetku – poisťná suma 5 850 tis. EUR.

c) Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (2017)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
Pohľadávky z obchodného styku	771	1 105	0	0	1 876
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0		0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky		0	0	0	0
Pohľadávky spolu	771	1 105	0	0	1 876

Dôvodom tvorby opravných položiek je ich prechodné znehodnotenie z dôvodu, že pohľadávky sú po lehote splatnosti viac ako 360 dní..

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie k 31.12.2017 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podiel. účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 669 318	2 088 347	7 757 665
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podiel. účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	801 461	0	801 461
Iné pohľadávky	726		726
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 471 505	2 088 347	8 559 852

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podiel. účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	112 045	33 692	145 737
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podiel. účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	60 404	0	60 404
Iné pohľadávky	633	0	633
Krátkodobé pohľadávky spolu	173 082	33 692	206 774

d) Časové rozlíšenie aktív

Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Rôzne služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 021	2 159
Rôzne služby	6 021	2 159
 Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	583 145	0
Rabaty	576 245	0
Ostatné	6 900	0
Spolu	589 166	2 159

V roku 2017 Spoločnosť neúčtovala na účtoch časového rozlíšenia nevýznamné a stále sa opakujúce účtovné prípady týkajúce sa decembra 2017 a zároveň januára 2018.

2) Informácie o významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi
Bez obsahovej náplne.

B) Informácie k ostatným položkám – PASÍV SÚVAHY**a) Základné imanie**

Základné imanie vo výške 7 370 000 EUR je celé splatené a zapísané v obchodnom registri..

O rozdelení účtovnej straty za predchádzajúce účtovné obdobie rozhodlo valné zhromaždenie takto :

Názov položky	2016
Účtovná strata	-13 574
<i>Vysporiadanie účtovnej straty</i>	<i>2017</i>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-13 574
Iné	
Spolu	-13 574

b) Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (2017)				
	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	20 652	79 439	20 252	400	79 439
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	17 552	62 142	17 552	0	62 142
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	17 552	62 142	17 552	0	62 142
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Odmeny pracovníkom	0	14 597	0	0	14 597
Overenie ÚZ a VS	2 700	2 700	2 700	0	2 700
Iné	400	0	0	400	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	3 100	17 297	2 700	400	17 297

Vytvorené rezervy budú použité v priebehu účtovného obdobia 2018.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2016)				
	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	33 085	20 652	12 253	200	20 652
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	20 632	17 552	20 632	0	17 552
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	20 632	17 552	0	0	17 552
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Nevyfaktúrované dodávky majetku	1 019	0	1 019	0	0
Odmeny pracovníkom	8 534	0	8 534	0	0
Overenie ÚZ a VS	2 700	2 700	2 700	0	2 700
Iné	200	400	0	200	400
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	12 453	3 100	12 253	200	3 100

3) Informácie o záväzkoch

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

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Dlhodobé záväzky spolu	97 366	160 899
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	97 366	160 899
Krátkodobé záväzky spolu	3 942 364	320 634
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 942 364	320 634

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

1) Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	- 718 046	-646 755
- odpočítateľné	0	0
- zdaniteľné	-718 046	-646 755
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	258 896	95 758
- odpočítateľné	258 896	95 758
- zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov v (%)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-96 421	-115 709
Zmena odloženého daňového záväzku	-19 288	-13 721
Zaúčtovaná ako náklad	-19 288	-13 721
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

2) Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 646	2 759
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17 528	6 224
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	556	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 084	6 224
Čerpanie sociálneho fondu	18 785	7 337
Konečný zostatok sociálneho fondu	945	1 646

3) Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017	Suma istiny v eurách k 31.12.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
Dlhodobé bankové úvery	EUR			0	0	0
Krátkodobé bankové úvery	EUR			6 057 443	6 057 443	309 924
Spolu	EUR			6 057 443	6 057 443	309 924

Spoločnosť vzhľadom k nárastu objemu výroby a predaja zvýšila objem čerpaných úverov o 5 748 tis. EUR. Všetky úvery sú krátkodobé, nové líziny neboli čerpané.

4) Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	42 532	0
Prémie a odmeny	41 470	0
Úrok z úveru	1 062	0
Iné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	290 639	321 121
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	290 639	321 121
Ostatné	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	30 500	33 684
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	30 500	33 684
Ostatné	0	0
S p o l u	363 671	354 805

V roku 2017 Spoločnosť neúčtovala na účtoch časového rozlíšenia nevýznamné a stále sa opakujúce účtovné prípady týkajúce sa decembra 2017 a zároveň januára 2018.

5) Finančný prenájom (nájomca)

K 31.12.2017 neeviduje Spoločnosť žiadne záväzky z finančného prenájmu.

Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2017			31.12.2016		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	0	0	0	69 803	0	0
Finančný náklad	0	0	0	715	0	0
Spolu	0	0	0	70 518	0	0

6) Prevod od teoretickej dani z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:		x			x	
	-855 008		100,00%	-24 343		100,00%
Teoretická daň	x	-179 552	21,00%	x	-5 355	22,00%
Pripočítateľné položky	210 668	44 240	21,00%	57 509	12 652	22,00%
Odpočítateľné položky	-101 052	-21 221	21,00%	-19 753	-4 346	22,00%
Odpčet daňovej straty		0			0	
Základ dane	-745 392	-156 532	21,00%	13 413	2 951	22,00%
Úpravy splatnej dane		2 880			0	
Splatná daň z príjmov po úpravách		2 881			2 951	22,00%
Odložená daň z príjmov		-19 288	21,00%		-13 721	21,00%
Celková daň z príjmov		-16 407			-10 770	

b) Zabezpečené záväzky

Bez obsahovej náplne.

4) Informácie o vlastných akciách

Bez obsahovej náplne.

C) Informácie, ktoré dopĺňajú položky - VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**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:

	výrobky		služby a tovar		spolu	
	2017 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2016 EUR
Slovensko	5 779 824	714 229	712 137	231 942	6 491 961	946 171
Zahraničie	15 295 057	1 578 213	7 847 342	97 794	23 142 399	1 676 007
spolu	21 074 881	2 292 442	8 559 479	329 736	29 634 360	2 622 178

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je 1 891 054 EUR.

	2017	2016		Zmena stavu vnútro- organizačných zásob	
Názov položky	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2017	2016
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	752 432	38 920	17 240	713 512	21 680
Výrobky	1 479 658	312 591	207 509	1 167 067	105 082
Zvieratá					
Spolu	2 232 090	351 511	224 749	1 880 579	126 762
Manká a škody	0	0	0	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Opravná položka	-2 584	-13 059	-13 670	10 475	611
Zmena stavu vnútro- organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				1 891 054	127 373

c) Aktivácia nákladov

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

Názov položky	2017 EUR	2016 EUR
dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
aktivácia materiálu	228 080	2 604
spolu	228 080	2 604

d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	2017	2016
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	35 879	32 672
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	33 666	27 248
Dotácie na hospodársku činnosť	0	3 242
Iné	2 213	2 182

e) Osobné náklady

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	2 713 619	709 378
Mzdové náklady	1 894 530	494 273
Ostatné osobné náklady	13 648	0
Sociálne poistenie	484 599	119 215
Zdravotné poistenie	190 870	49 633
Iné osobné a sociálne náklady	129 972	46 257

f) Finančné výnosy

Názov položky	2017	2016
Výnosy z finančnej činnosti, z toho:	48 046	1
Výnosy z predaja cenných papierov a podielov	0	0
Výnosy z cenných papierov v podielov		0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>27</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>48 019</i>	<i>1</i>
Výnosové úroky	3	1
Ostatné finančné výnosy	48 016	0

g) Náklady za poskytnuté služby

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 500 696	443 788
Zabezpečenie činnosti pre chod s.r.o.	488 525	62 110
Služby - pers. lízing	106 411	0
Doprava	245 237	89 512
Nájomné	487 633	133 260
Opravy a udržiavanie	746 328	48 554
Náklady na reprezentáciu	3 136	689
Provízie	19 063	0
Ostatné	404 363	109 663

h) Ostané náklady z hospodárskej činnosti

Názov položky	2 017	2 016
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	46 459	11 349
Dary	0	0
Poistné	42 085	0
Iné	4 374	11 349

i) Finančné náklady

Názov položky	2017	2016
Náklady na finančnú činnosť, z toho:	50 184	12 547
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Kurzové straty, z toho:	214	21
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	21
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	49 970	12 526
Nákladové úroky	42 733	10 669
Bankové poplatky	7 237	1 835

j) Náklady za poskytnuté služby voči audítorskej spoločnosti

Názov položky	2017	2016
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 700	2 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 700	2 700
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

k) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19, §22 zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2017	2016
Tržby z predaja tovaru	8 223 572	116 405
Tržby z predaja vlastných výrobkov	21 074 881	2 292 442
Tržby z predaja služieb	335 907	213 331
Iné súvisiace výnosy	0	0
Čistý obrat celkom	29 634 360	2 622 178

5) Náklady a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Bez obsahovej náplne.

ČL. V - INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

1a) Podmienený majetok

Bez obsahovej náplne.

1b) Podmienené záväzky

Dohoda o vyplňovanom zmenkovom práve do výšky 2,7 mil. EUR s príslušenstvom, na základe ktorej TATRAFAN, s.r.o. ručí spoločnosti Terichem Tervakoski, a.s. za čerpané krátkodobé úvery resp. poskytnuté akreditívy v ČSOB. Dĺžka platnosti záväzku závisí od doby trvania úverového vzťahu, ten je ukončený najneskôr do troch mesiacov od výpovede ľubovoľnej strany.

Dohoda o ručení so Citibank Europe plc za záväzkov Terichem Tervakoski, a.s.. vyplývajúci zo Zmluvy o poskytnutí krátkodobého financovania 500 tis. EUR so splatnosťou do 23. októbra 2018, resp. do 22. októbra 2019 v prípade predĺženia platnosti úverovej zmluvy.

2) Ostatné finančné povinnosti

Bez obsahovej náplne.

3) Podsúvahové účty

Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny nájom) od Chemosvitu a.s. dlhodobý majetok v hodnote 77 257 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená s možnosťou výpovede v určených prípadoch a obnovuje sa dodatkom každý rok.

Spoločnosť má v nájme (operatívny nájom) od FINCHEMU, a.s. dlhodobý majetok v hodnote 179 883 EUR. Zmluva sa obnovuje každý rok.

Spoločnosť má od 1.1.2017 v nájme od Terichemu Tervakoski, a.s. dlhodobý majetok v hodnote 6 157 685 EUR.

Nájomná zmluva je podpísaná na dobu neurčitú.

Prehľad o podsúvahových položkách

Názov položky	2017	2016
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	6 234 943	44 778
Majetok v nájme (osobné autá)	179 883	88 396
Iné položky	2 745	0
Založený hmotný majetok	958 725	958 725

ČL. VI - UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky, nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti.

ČL. VII - OSTATNÉ INFORMÁCIE

1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme

Bez obsahovej náplne.

2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU):

Bez obsahovej náplne.

3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§23d/6 ZoU):

Bez obsahovej náplne.

INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

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

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

	Hodnota v EUR	
	2017	2016
Spoločný podnik		
CHEMOSVIT, a.s.		
Nákup materiálu, tovaru a DHM	968	29
Nákup služieb	159 820	63 192
Nájomné	94 750	119 167
Ostatné náklady	0	38 603
Predaj služieb	7 346	12 439
Predaj nehnuteľnosti	0	26 070
Vklad do ZI	3 190 000	0
Ab Rani Plast Oy		
Vklad do ZI	3 190 000	-

	Hodnota v EUR	
	2017	2016
Spriaznená osoba		
PrAT SP TERICHEM-LUCK		
Nákup materiálu	8 195	0
Nákup tovaru	96 565	0
Predaj výrobkov	53 521	0
Predaj tovaru	1 460 338	0
Predaj služieb	2 040	0
TERICHEM TRADE LLC		
Predaj výrobkov	1 470 904	0
Predaj tovaru	68 101	0
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.		
Nákup materiálu	356 449	350 833
Nákup tovaru	160 933	1 404
Nákup služieb	27 446	176
Predaj výrobkov	4 294 628	120 439
Predaj služieb	212 433	159 532
Predaj tovaru	212 553	0
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.		
Nákup materiálu	333 555	47 655
Nákup tovaru	27 372	0
Predaj výrobkov	21 067	0
Predaj služieb	3 085	2 426

	Hodnota v EUR	
	2017	2016
Spriaznená osoba		
Terichem Tervakoski, a.s.		
Nákup materiálu	4 680 980	323 331
Nákup služieb	1 197 462	0
Nákup tovaru	1 132 291	104 983
Predaj výrobkov	322 720	120 561
Predaj služieb	48 340	1 650
Predaj tovaru	8 842	0
Prijatie kr. pôžičky	4 210 000	3 100 000
Splatenie kr. pôžičky	4 210 000	3 100 000
Náklad. úroky z kr. pôžičky	1 685	167
STROJCHEM, a.s.		
Nákup materiálu	19 151	22 638
Nákup služieb	67 439	28 105
Predaj výrobkov	186	0
Predaj služieb	8 926	6 909
FINCHEM, a.s.		
Nákup služieb	72 849	-
CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.		
Nákup energií	2 085 322	-
Nákup služieb	53 071	-
Predaj služieb	1 039	-
CHEMOSVIT CHEDOS, s.r.o.		
Nákup služieb	169 917	-
Predaj služieb	293	
SBS CHEMOSVIT, s.r.o.		
Nákup služieb	11 708	-
TOV TATRAFAN Luck		
Nákup tovaru	37 166	0
Predaj výrobkov	536 164	0
Predaj služieb	7 200	0
Predaj tovaru	5 536 058	0

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

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
pohľadávky z obchodného styku (CHEMOSVIT FÓLIE, a.s.)	0	9 123
pohľadávky z obchodného styku (CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.)	0	583
pohľadávky z obchodného styku - prepojené ÚJ	0	9 706
pohľadávky z obchodného styku (PrAT SP TERICHEM-LUCK)	53 521	0
pohľadávky z obchodného styku (CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.)	73	836
pohľadávky z obchodného styku (CHEMOSVIT FÓLIE, a.s.)	1 285 460	0
pohl'. z obch. styku (Terichem Tervakoski, a.s.)	19 940	14 562
pohl'. z obch. styku (CHEMOSVTI CHEDOS, s.r.o.)	0	153
pohl'. z obch. styku (STROJCHEM, a.s.)	485	0
pohl'. z obch. styku (CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.)	98	0
pohl'. z obch. styku (TOV TATRAFAN Luck)	2 997 992	0
pohl'. z obch. styku (TERICHEM TRADE LLC)	741 296	0
pohľadávky z obchodného styku - podielová účasť	5 098 865	15 551
ost. pohl'.voči prepojeným ÚJ	0	0
ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0
ost. pohl'. v r. podiel. účasti		
ostatné pohl'. v rámci podielovej účasti	0	0
Spolu aktíva	5 098 865	25 257
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT, a.s.)	0	842
záväzky z obchodného styku (STROJCHEM, a.s.)	0	783
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT FIBROCHEM s.r.o.)	0	2 623
záväzky z obchodného styku - prepojené ÚJ	0	4 248
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT, a.s.)	7 087	0
záväzky z obchodného styku (SBS CHEMOSVIT, s.r.o.)	1 171	0
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT FÓLIE, a.s.)	52 444	0
záv. z obch. styku (Terichem Tervakoski, a.s.)	137 665	22 408
záväzky z obchodného styku (STROJCHEM, a.s.)	6 355	0
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT FIBROCHEM s.r.o.)	183 050	0
záväzky z obchodného styku (FINCHEM, a.s.)	2 395	356
záv. z obch. styku (CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.)	163 416	27 628
záv. z obch. styku (CHEMOSVIT CHEDOS, s.r.o.)	25 214	18 135
záv. z obch. styku (TOV TATRAFAN Luck)	0	0
záväzky z obchodného styku - podielová účasť	578 797	68 527
ost. záväzky voči prepojeným ÚJ (Terichem Tervakoski Oy)	0	0
ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	0
ost. záväzky v r. podiel. účasti	0	
ostatné záväzky v rámci podiel. účasti	0	0
Spolu pasíva	578 797	72 775

PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2017)				
	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	730 266	6 380 000	0	259 734	7 370 000
Základné imanie	730 266	6 380 000	0	259 734	7 370 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávký za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	259 734	0	0	-259 734	0
Zákonné rezervné fondy	33 830	0	0	0	33 830
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	33 830	0	0	0	33 830
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	227 944	0	57	-13 574	214 313
Nerozdelený zisk minulých rokov	227 944	0	57	0	227 887
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-13 574	-13 574
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-13 574	-838 600	0	13 574	-838 600
Spolu	1 238 200	5 541 400	57	0	6 779 543

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2016)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	730 266	0	0	0	730 266
Základné imanie	730 266	0	0	0	730 266
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	259 734	0	0	259 734
Zákonné rezervné fondy	33 100	0	0	730	33 830
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	33 100	0	0	730	33 830
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	221 380	0	0	6 564	227 944
Nerozdelený zisk minulých rokov	221 380	0	0	6 564	227 944
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 294	-13 574	0	-7 294	-13 574
Spolu	992 040	246 160	0	0	1 238 200