

Čl. I Všeobecné informácie

- I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:** TATRACHEMA, výrobné družstvo Trnava
Sídlo účtovnej jednotky: Bulharská 40, 917 02 Trnava

Spoločnosť bola do obchodného registra zapísaná dňa 15.1.1952 – Obchodný register Okresného súdu v Trnave, oddiel Dr, vložka č. 139/T.

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- výroba saponátových, čistiacich, leštiacich prípravkov, kozmetických výrobkov
- veľkoobchod s drogériovým tovarom, kozmetickými výrobkami
- podlahárstvo
- maloobchod s drogériovým tovarom, kozmetickými výrobkami
- výroba chemických výrobkov /s výnimkou jedov a žieravín zvlášť nebezpečných/
- výroba tovaru z plastov
- zámočníctvo, výroba nástrojov, brúsenie a leštenie kovov, kovoobrábanie, zlievanie železných a neželezných obyčajných kovov
- balenie potravinárskych produktov
- cestná motorová doprava
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi, alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť
- automatizované spracovanie dát
- činnosť účtovného poradcu
- činnosť organizačného a ekonomického poradcu
- výroba a odbyt jedov a žieravín s výnimkou jedov zvlášť nebezpečných
- predaj jedov a žieravín v maloobchode
- murárstvo
- maliarske práce

- I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom**
ÚJ nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách podľa §56 ods. 5 Zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov.

- I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:**
Účtovná závierka bola schválená Členskou schôdzou TATRACHEMA, výrobné družstvo Trnava dňa 28.4.2017.

- I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**
Účtovná závierka družstva je k 31.12.2017 zostavená ako riadna účtovná závierka v súlade s §17 ods. 6 Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017.

- I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:**

- I.5 a)** Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

- I.5 b)** Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

I.5 c) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

I.5 d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

☐ V zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):
 Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

☐ V zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

I.6 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	187	182
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	187	172
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	24	23

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že TATRACHEMA, výrobné družstvo Trnava bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Ak účtovná jednotka nebude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 ZoÚ.

II. 2 Zmeny účtovných zásad a metód:

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

II. 3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	napr. prepravné
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	-	-
DNM obstaraný iným spôsobom	-	-
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	napr. prepravné, montáž
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	-
DHM obstaraný iným spôsobom	-	-
Dlhodobý finančný majetok	Obstarávacia cena	-
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	napr. prepravné
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	-
Zásoby obstarané iným spôsobom	-	-
Zákazková výroba	-	-
Zákazková výstav. nehnuteľnosti určenej na predaj	-	-
Pohľadávky	Menovitá hodnota	-
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	-
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	-
Záväzky	Menovitá hodnota	-
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	-
Deriváty	-	-
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	-	-
Prenajatý majetok	Obstarávacia cena	-
Majetok obstaraný zmluvou o kúpe prenajatej veci	Obstarávacia cena	-
Majetok obstaraný v privatizácii	-	-
Splatná a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	-

II. 4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP
Zásoby (materiál)	115	115

Komentár: Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zúčtované formou opravnej položky, stanovenej odborným odhadom bonity majetku.

II. 4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Rezerva na nevyčerpané dovolenky + sociálne poistenie	priemerný zárobok zamestnanca k 31.12.2017
Rezerva na odchodné krátkodobá, dlhodobá	priemerný zárobok zamestnanca k 31.12. 2017
Rezerva na zostavenie, overenie a zverejnenie ÚZ	v súlade so zmluvou na vykonanie auditorských služieb

II. 4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

II. 4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Druh FM	Účtovná hodnota	Reálna hodnota	Charakteristika FM	Dôvod pre nezníženie účtovnej hodnoty
-	-	-	-	-

Komentár k oceňovaniu majetku a záväzkov:

- Opravné položky k majetku a k pohľadávkam sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti oceneniu v účtovníctve.
- Rezervy oceňuje ÚJ podľa charakteru, resp. druhu rezervy, prípadne podľa kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov (v súlade s podpísanými zmluvami).
- ÚJ počas účtovného obdobia (§ 25 Zákona o účtovníctve č.431/2002 Z.z. ďalej ako „ZoU“), ani k závierkovému dňu (§ 27 ZoU) nepoužila ocenenie reálnou hodnotou – lebo nemala k tomu vecnú náplň.
- ÚJ použila dobrovoľné oceňovanie obchodných podielov metódou vlastného imania (§ 27/9 ZoU).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob a cenných papierov – vážený aritmetický priemer (§ 25/5 ZoU; § 22/1 postupov účtovania, ďalej ako „PU“).
- ÚJ používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky (§ 24/3 ZoU).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu – základné pravidlo (D-1), teda kurz zo dňa predchádzajúceho dňu účtovného prípadu (§ 24/2/a; § 24/6 ZoU).

II. 4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Dlhodobý nehmotný majetok v hodnote 350 € – 2400 €	2	1/2	lineárna
Dlhodobý hmotný majetok v hodnote 350 € - 1700 €	2	1/2	lineárna
Stavby	20	1/20	lineárna
Samostatné hnutelné veci	6	1/6	lineárna
Samostatné hnutelné veci	12	1/12	lineárna
Formy	4	1/4	lineárna

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** účtovná jednotka stanovila interným predpisom, ktorý vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy **sa nerovnajú**.

Komentár k odpisovému plánu:

- ÚJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 4 rokov od jeho obstarania.

Poznámky Úč PODV 3 – 01 IČO: 3 1 4 3 4 1 9 3 DIČ: 2 0 2 0 3 9 2 9 5 7

- ÚJ používa rovnomé odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie s podporou softvéru (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).
- ÚJ nepoužila jednorazový odpis dlhodobého majetku z dôvodu jednorazového trvalého zníženia hodnoty majetku (§ 21/5 PU).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky od 350,- € do 2.400 € jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/2 PU).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky od 350,- € do 1.700 € jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU).

II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie	Rok prijatia dotácie
Vyfukovací automat GM 5002.E	372 300	148 920	2015

II. 5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	108 791	0	0	18 608	250	0	127 649
Prírastky						3 210		3 210
Úbytky		4 183						4 183
Presuny					2 290	-2 290		0
Stav na konci ÚO	0	104 608	0	0	20 898	1 170	0	126 676
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	107 735	0	0	18 608	0	0	126 343
Prírastky		1 056			96			1 152
Úbytky		4 183						4 183
Presuny								
Stav na konci ÚO	0	104 608	0	0	18 704	0	0	123 312

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO: 3 1 4 3 4 1 9 3

DIČ: 2 0 2 0 3 9 2 9 5 7

Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	1 056	0	0	0	250	0	1 306
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	2 194	1 170	0	3 364

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	108 790	0	0	18 608	0	0	127 398
Prírastky		1				250		251
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO	0	108 791	0	0	18 608	250	0	127 649
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	105 146	0	0	18 608	0	0	123 754
Prírastky		2 589						2 589
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO	0	107 735	0	0	18 608	0	0	126 343
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	3 644	0	0	0	0	0	3 644
Stav na konci ÚO	0	1 056	0	0	0	250	0	1 306

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	13 121	2 180 776	3 877 338	0	0	394 072	2 476	0	6 467 783
Prírastky							68 323		68 323
Úbytky			32 699			1 997	3 257		37 953
Presuny		5 895	59 171				-65 066		0
Stav na konci ÚO	13 121	2 186 671	3 903 810	0	0	392 075	2 496	0	6 498 173
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	1 207 654	3 118 102	0	0	388 844	0	0	4 714 600
Prírastky		44 519	247 346			2 312			294 177
Úbytky			32 699			1 997			34 696
Presuny									
Stav na konci ÚO		1 252 173	3 332 749	0	0	389 159	0	0	4 974 081
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO: 3 1 4 3 4 1 9 3

DIČ: 2 0 2 0 3 9 2 9 5 7

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	13 121	973 122	759 236	0	0	5 228	2 476	0	1 753 183
Stav na konci ÚO	13 121	934 498	571 061	0	0	2 916	2 496	0	1 524 092

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	13 121	2 178 504	3 906 966	0	0	401 723	2 200	0	6 502 514
Prírastky							201 824		201 824
Úbytky			226 704			9 851			236 555
Presuny		2 272	197 076			2 200	-201 548		0
Stav na konci ÚO	13 121	2 180 776	3 877 338	0	0	394 072	2 476	0	6 467 783
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	1 162 910	3 091 195	0	0	395 838	0	0	4 649 943
Prírastky		44 744	253 611			2 857			301 212
Úbytky			226 704			9 851			236 555
Presuny									
Stav na konci ÚO	0	1 207 654	3 118 102	0	0	388 844	0	0	4 714 600
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	13 121	1 015 594	815 771	0	0	5 885	2 200	0	1 852 571
Stav na konci ÚO	13 121	973 122	759 236	0	0	5 228	2 476	0	1 753 183

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Majetok	Hodnota	
	BO	PO
Samostatné HV a súbory HV - stroje	164 335	241 879
Samostatné HV a súbory HV – dopr.prostr.	76 608	110 339

III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III. 1 d) Charakteristika Goodwilu:
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období
ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota v €
	ZI	hlasovac. právac			
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
TATRACHEMA CZ, spol. s r.o.	100	100	-14 983 tis. CZK	-1 450 tis. CZK	-411 200
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
COOP Product Slovensko	5,97	5,97			330
Dlhodobý finančný majetok spolu					403 742

Komentár: Dlhodobý finančný majetok TATRACHEMA CZ, spol. s r.o. Hodonín je ocenený metódou vlastného imania a uvedený na riadku S94. Dlhodobý finančný majetok v COOP Product Slovensko (330,- €) spolu s hodnotou CP držaných do splatnosti (403.412,- €) je uvedený na riadku S28 (403 742,- €).

III.1 Informácie o dlhodobom finančnom majetku g), i), j)

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Posk. pred- dav- ky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	0	0	0	0	403 742	0	0	0	403 742
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci	0	0	0	0	403 742	0	0	0	403 742
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	0	0	0	0	403 742	0	0	0	403 742
Stav na konci	0	0	0	0	403 742	0	0	0	403 742

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podiel. účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splat. najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Posky-tnuté pred- davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	0	0	0	0	200 781	0	0	0	200 781
Prírastky					203 412				203 412
Úbytky					451				451
Presuny					0				0
Stav na konci	0	0	0	0	403 742	0	0	0	403 742

Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	0	0	0	0	200 781	0	0	0	200 781
Stav na konci	0	0	0	0	403 742	0	0	0	403 742

III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 l) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
Materiál	145	0	0	30	115
Nedokončená výroba	-	-	-	-	-
Polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky na zásoby	-	-	-	-	-
Zásoby spolu	145	0	0	30	115

Komentár: Dôvodom tvorby opravnej položky k zásobám bolo prechodné znehodnotenie materiálu na základe odborného odhadu kvalifikovaných pracovníkov pri budúcom predaji týchto zásob.

Poznámky Úč PODV 3 – 01 IČO: 3 1 4 3 4 1 9 3 DIČ: 2 0 2 0 3 9 2 9 5 7

III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	13 300	973	678	0	13 595
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	13 300	973	678	0	13 595

Komentár: Dôvodom tvorby opravných položiek je prechodné znehodnotenie z dôvodu, že pohľadávky sú po lehote splatnosti. Dôvodom zúčtovania opravnej položky bolo ukončenie exekučného procesu a následná úhrada pohľadávky dňa 16.8.2017.

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 049 017	832 081
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 353 377	1 518 853
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 402 394	2 350 934
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 521	1 481
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	14 209	14 080
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	600 000	700 000
Spolu	617 730	715 561

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania*ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku***ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriad. záložné právo***ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***III.1 x) Informácie o vlastných akciách***ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	116	6
odborná literatúra	116	6
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	21 809	24 221
odborná literatúra	802	852
poistné	18 447	18 851
ostatné	2 560	4 518
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	62	31
Ostatné (úroky)	62	31

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	362 172	346 753
Počet akcií (a.s.)	-	-
Menovitá hodnota akcie (a.s.)	-	-
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia	-	-
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia	-	-
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	-	-
Hodnota zapísaného vlastného imania v OR SR	40 569	40 569
Hodnota splateného základného imania	362 172	346 753

Tabuľka č. 2

Text	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku	-	-
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	-411 200	-390 333
Iné prípady:	-	-
Spolu	-411 200	-390 333

Komentár: Oceňovací rozdiel z precenenia majetku a záväzkov je zložený z precenenia vkladu materskej ÚJ v dcérskej účtovnej jednotke TATRACHEMA CZ, spol. s r.o. Hodonín vo výške 10.500.000,- CZK t.j. -411 200,- € (S94).

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	129 382
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	36 374
Prídel do sociálneho fondu	23 000
Prídel na zvýšenie základného imania	35 008
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	35 000
Iné	0
Spolu	129 382

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	125 276	0	0	10 059	115 217
Odchodné + odvody	125 276	0	0	10 059	115 217
Krátkodobé rezervy, z toho:	86 848	142 764	86 848	0	142 764
Zostavenie a overenie ÚZ	5 557	5 486	5 557	0	5 486
Dovolenky + odvody	39 614	47 997	39 614	0	47 997
Odmeny, vianočný plat	17 204	60 912	17 204	0	60 912
Odchodné + odvody	24 473	28 369	24 473	0	28 369

Komentár: Predpokladaný rok použitia jednotlivých krátkodobých rezerv je rok 2018. Použitie dlhodobých rezerv je predpokladané v období jeden až päť rokov.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	114 201	19 833	8 758	0	125 276
Odchodné + odvody	114 201	19 833	8 758	0	125 276
Krátkodobé rezervy, z toho:	141 476	86 848	141 476	0	86 848
Zostavenie a overenie ÚZ	5 460	5 557	5 460	0	5 557
Dovolenky + odvody	41 162	39 614	41 162	0	39 614
Odmeny	74 951	17 204	74 951	0	17 204
Odchodné + odvody	19 903	24 473	19 903	0	24 473

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 166 212	1 280 080
Záväzky po lehote splatnosti	74 016	1 736

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu	0	184 808	0	288 335
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu	0	2 902	0	3 469
Iné dlhodobé záväzky	0	60 445	0	159 198
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Komentár: V dlhodobých záväzkoch spolu je uvedený aj odložený daňový záväzok vo výške 121 461,-€ v bežnom účtovnom období a 125 668,- € v predchádzajúcom účtovnom období.

Tabuľka č.2

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	1 658 793	74 016	1 534 892	1 736
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku	799 704	74 016	850 046	1 736
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združeniu	101 390		115 004	
Závazky voči zamestnancom	45 055		41 408	
Závazky zo sociálneho poistenia	89 694		90 769	
Daňové záväzky a dotácie	21 214		63 700	
Závazky z derivátových operácií				
Iné záväzky	109 155		120 889	
Bežné bankové úvery	492 581		254 812	
Krátkodobé finančné výpomoci				

Komentár: Suma krátkodobých záväzkov S122 = 1 240 228,- €, bežné bankové úvery S139 = 492 581,- €, t.j. 1 732 809,- € (1 658 793,- € + 74 016,- €)

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.1 s) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**III.2 f)**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	798 664	785 176
odpočítateľné	10 146	9 880
zdaniteľné	788 518	775 296
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	210 133	176 877
odpočítateľné	210 133	176 877
zdaniteľné	-	-
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	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	121 461	125 668
Zmena odloženého daňového záväzku	-4 207	10 762
Zaúčtovaná ako náklad	-4 207	10 762
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Iné	-	-

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 469	4 439
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25 946	25 120
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	23 000	23 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	48 946	48 120
Čerpanie sociálneho fondu	49 512	49 090
Konečný stav sociálneho fondu	2 903	3 469

III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

Poznámky Úč PODV 3 – 01 IČO: 3 1 4 3 4 1 9 3 DIČ: 2 0 2 0 3 9 2 9 5 7

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Úrok p. a. (v %)	Dátum splatnosti	Suma istiny	
			BO	PO
			Príslušná mena	Príslušná mena
			Mena EUR	Mena EUR
Dlhodobé bankové úvery				
Krátkodobé bankové úvery				
KTK – VÚB, a.s.	-	27.4.2018		
			492 581	254 812
Dlhodobé pôžičky				
Krátkodobé pôžičky				
Krátkodobé finančné výpomoci				

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	190	247
leasingový úrok	176	237
ostatné	14	10
Výnosy budúcich období dlhodobé	49 640	74 460
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	24 820	24 820
projekt EÚ – vyfukovací automat	24 820	24 820

III.3 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu u prenajímateľa

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.4 Informácie o majetku prenájomom formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	100 887	56 995	0	113 260	149 229	0
Finančný náklad	5 474	1 674	0	9 181	7 411	0
Spolu	106 361	58 669	0	122 441	156 640	0

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenájomom formou finančného prenájmu:**III.5 a) Informácie o dani z príjmov**

- e)

Názov položky	BO	PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej 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 k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

III.5 f) Informácie o daniach z príjmov a g)

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	97 701	x	x	165 726	x	x
Teoretická daň	x	20 517	21	x	36 460	22
Daňovo neuznané náklady	113 945	23 928	21	104 363	22 960	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-85 540	-17 963	21	-155 427	-34 194	22
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávok	0	0	21	0	0	22
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	22
Zmena sadzby dane	0	0	21	0	0	22
Iné	0	0	21	0	0	22
Spolu	126 106	26 482	21	114 662	25 226	22
Splatná daň z príjmov	x	26 555	21	x	25 582	22
Odložená daň z príjmov	x	-4 207	21	x	10 762	21
Celková daň z príjmov	x	22 348		x	36 344	x

Pre rok 2016 platila pre účtovnú jednotku sadzba dane z príjmov PO vo výške 22%, od 1.1.2017 sa sadzba dane znížila na 21%.

III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV.1 a) Informácie o tržbách

IV.4

Oblasť odbytu	Typ výrobkov tovarov a služieb A		Typ výrobkov tovarov a služieb B		Typ výrobkov tovarov a služieb C	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovenská republika	1 853 528	2 045 700	4 592 044	4 908 705	30 978	35 542
Česká republika	44 621	39 917	1 763 277	1 491 940	0	62 035
Ostatný export	180	99	239 163	319 873	901 632	673 647
Spolu	1 898 329	2 085 716	6 594 484	6 720 518	932 610	771 224

Komentár: A= tovar, B= vlastné výrobky, C= služby

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	BO	PO		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	BO	PO
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	45 506	72 397	60 360	-26 890	12 037
Výrobky	601 397	481 514	583 907	119 883	-102 393
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	646 903	553 911	644 267	92 993	-90 356
Manká a škody	x	x	x	688	884
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	38 063	49 392
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS	x	x	x	131 744	-40 080

Poznámky Úč PODV 3 – 01 IČO: 3 1 4 3 4 1 9 3 DIČ: 2 0 2 0 3 9 2 9 5 7

IV.1 c), Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, d), f) finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	315 121	347 508
aktivácia materiálu a tovaru	310 910	339 989
aktivácia vnútropodnikových služieb	4 211	7 519
aktivácia dlhodobého hmotného majetku	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	34 617	42 516
náhrady od poisťovne	7 814	6 042
pokuty, penále	0	8 856
projekt EÚ – vyfukovací automat	24 820	24 820
ostatné	1 983	2 798
Finančné výnosy, z toho:	108 676	15 595
Kurzové zisky, z toho:	89 613	1 296
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	25 569	690
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	19 063	14 299
výnosové úroky	383	1 880
ostatné výnosy z cenných papierov a podielov	18 680	12 419
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

IV.1 e), Informácie o nákladoch g) - i)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 012 495	960 043
Náklady voči audítormi / audítorskej spoločnosti, z toho:	7 500	7 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 500	7 500
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	497 277	466 937
prepravné	114 904	92 831
priama propagácia	256 113	242 986
zalistovanie, podpora predaja	126 260	131 120
Osobné náklady, z toho:	3 148 093	2 931 789
mzdy	2 144 763	1 989 963
odmeny členom orgánov spol. a družstva	16 600	16 600
sociálne poistenie	573 780	531 888
zdravotné poistenie	215 422	206 472
sociálne zabezpečenie	197 528	186 866

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	69 783	70 941
dary	11 549	11 977
poistné	57 001	56 912
manká a škody	1 233	2 052
Finančné náklady, z toho:	25 933	33 589
Kurzové straty, z toho:	7 247	11 991
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	509	38
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	18 685	21 598
nákladové úroky	12 781	17 044
poplatky	5 904	4 554
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	6 594 484	6 720 518
Tržby z predaja služieb	932 610	771 224
Tržby za tovar	1 898 329	2 085 716
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy zahr. do čistého obratu	0	0
Čistý obrat celkom	9 425 423	9 577 458

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V.1 a) Informácie o podmienenom majetku

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

V.1 b) Informácie o podmienených záväzkoch

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

V.2 Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú vo výkazoch

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Drobný nehmotný majetok do 350 €	1 637	1 637
Drobný hmotný majetok do 350 €	182 858	184 422
Materiál firmy Bayrol	558 994	532 355
Odpísané pohľadávky	102 200	102 200
Derma Protect	59 610	0

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO	PO
TATRACHEMA CZ, s.r.o. Hodonín	predaj	1 822 700	1 522 651

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
Predaj vlastných výrobkov	1 755 082	1 755 082	-	-
Predaj tovaru	44 621	44 621	-	-
Predaj materiálu	22 997	22 997	-	-

VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č.1

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Popis transakcie							
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam a odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
Predaj vlastných výrobkov							
1 755 082			1 755 082				
Predaj tovaru							
44 621			44 621				
Predaj materiálu							
22 997			22 997				

Tabuľka č.2

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Popis transakcie							
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam a odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
Predaj vlastných výrobkov							
1 476 797			1 476 797				
-							
Predaj tovaru							
39 917			39 917				
-							
Predaj materiálu							
5 937			5 937				
-							

VII.2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Odmeny	15 000	1 600	0	15 000	1 600	0
	15 000	1 600	0	15 000	1 600	0
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Použitie finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať						

Čl. VIII Ostatné informácie**VIII.1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke***ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***VIII. 2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť a), b) je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €***ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***VIII. 2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť c)–g) je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €***ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***VIII. 3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:***ÚJ nemá obsahovú náplň pre tento bod.***Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania**

Tabuľka č.1

Bežné účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	346 753	0	20 413	35 832	362 172
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	141 939	0	0	0	141 939
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 853 063	0	0		1 853 063
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy	2 123 134	0	8	36 374	2 159 500
Ostatné fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-390 333	-22 613	-1 746	0	-411 200
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	230 871	0	0		230 871
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	129 382	75 353	58 000	-71 382	75 353
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Poznámky Úč PODV 3 – 01 IČO: 3 1 4 3 4 1 9 3 DIČ: 2 0 2 0 3 9 2 9 5 7

Tabuľka č.2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	327 114	0	25 361	45 000	346 753
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	141 939	0	0	0	141 939
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 853 063	0	0	0	1 853 063
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy	2 020 018	0	0	103 116	2 123 134
Ostatné fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-390 304	-29	0	0	-390 333
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	230 871	0	0	0	230 871
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	206 124	129 382	58 000	-148 124	129 382
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Čl. X Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Ozn.	Názov položky	Účtovné obdobie	
		bežné	minulé
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	x	x
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	97.701	165.726
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	259.394	276.554
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	295.328	303.801
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-10.059	11.075
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	296	8.590
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-22.606	-24.905
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-18.680	-12.419
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	12.781	17.044
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-383	0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	4	3
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou toho, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1.494	-15.873
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	4.207	-10.762
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 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)	-6.007	396.013
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-52.138	226.681
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	412.624	-68.992
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-366.493	238.324
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.)	351.088	838.293
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	383	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-12.781	-17.044
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	18.680	12.419

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.)	357.370	833.668
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-22.348	-36.344
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	335.022	797.324
	Peňažné toky z investičnej činnosti (IČ)	x	x
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3.210	-250
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-68.343	-239.948
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 CP určených na predaj alebo obchodovanie (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1.494	15.873
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 CP určených na predaj alebo obchodovanie (+)	0	0
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 (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)	0	0
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 investičných činností (-)	0	0
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	-200.000
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B. 19.)	-70.059	-424.325
	Peňažné toky z finančnej činnosti	x	x

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-74.050	-67.039
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	824	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 (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-25.361	-17.949
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-49.513	-49.090
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C.2.1. až C.2.9.)	-253.732	-197.341
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	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 (-)	0	0
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 (-)	0	0
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 prenájatej veci (-)	-150.205	-173.838
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 (-)	-103.527	-23.503
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 (-)	-35.008	-35.008
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.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdaje mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-362.790	-299.388

D.	Čisté zvýšenie, alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+,-) , (súčet A+ B + C)	-97.827	73.611
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	715.561	641.953
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	617.734	715.564
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-4	-3
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	617.730	715.561