

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2017

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014) v znení opatrenia č.MF/19926/2015-74 (FS č.12/2015), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu**

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1) Základné informácie o účtovnej jednotke:**

Obchodné meno:	THORMA Výroba, k. s.
Sídlo:	986 01 Fiľakovo, Šávoľská cesta 1
Právna forma:	Komanditná spoločnosť
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 25.3.1998
Hlavný predmet podnikania:	výskum, vývoj a výroba vykurovacích a varných spotrebičov na tuhé a plynné palivá, výskum, vývoj a výroba vykurovacích spotrebičov na elektrinu, kovovýroba, výroba smaltovaného tovaru, galvanizácia kovov, maloobchodná činnosť v rozsahu voľných živností, veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľných živností, elektroenergetika, výroba tepla, rozvod tepla
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť THORMA Výroba, k.s.,nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2017

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

(Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia splňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50).

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	9 449 572	9 627 865	Áno
Čistý obrat celkom	10 754 870	9 924 058	Áno
Počet zamestnancov	305	285	Áno

Komentár: UJ splňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74).

2) UJ nie je **neobmedzene ručiacim spoločníkom** v iných spoločnostiach podľa § 56 ods.5 Obchodného zákonníka.

3) **Účtovná závierka** k 31.decembru 2016 **bola schválená** valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30.06.2017.

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

5) UJ nezostavuje **konsolidovanú účtovnú závierku**.

6) **Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:**

(vedúcim zamestnancom sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu a ich priami podriadení)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	305	285
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	306	274
- počet vedúcich zamestnancov	8	7

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Účtovná závierka sa zostavuje za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po z závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve.

2) UJ neaplikovala **zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód**, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia.

3) UJ neučtuje transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

4) **Spôsob a určenie oceňovania** majetku a záväzkov:

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
6.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Reálna hodnota
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Menovitá hodnota
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacia cena
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Deriváty:	Menovitá hodnota
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Menovitá hodnota
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena
20.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

b) Trvalé a prechodné zníženie hodnoty majetku bolo účtované formou opravnej položky, stanovenej odborným odhadom bonity majetku.

c) Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy účtovná jednotka ocenila odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.

d) UJ ku koncu účtovného obdobia neeviduje a preto ani neoceňuje **finančné nástroje alebo majetok**, ktoré nie sú finančným nástrojom pri oceňovaní **reálnou hodnotou**.

[Vysvetlivky: **Finančné nástroje** definuje §5 zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – sú to napr. cenné papiere (akcie, dlhopisy, dočasné listy), deriváty (opcia, futures, swapy, forwardy), nástroje peňažného trhu (pokladničné poukážky, vkladové listy)]

e) ÚJ neboli poskytnuté žiadne **dotácie**.

Komentár k oceňovaniu majetku a záväzkov:

- Opravné položky k majetku, okrem dlhodobej pohľadávky a dlhodobej pôžičky, stanovila ÚJ odborným odhadom bonity klienta.
- Opravnú položku k dlhodobej pohľadávke a opravnú položku k dlhodobej pôžičke ÚJ stanovila metódu odúročenia na súčasnú hodnotu (§ 18/8 PU; § 21/6 PU).
- Rezervy ocenila ÚJ kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov.
- ÚJ počas účtovného obdobia (§ 25 ZoU), ani k závierkovému dňu (§ 27 ZoU) nepoužila ocenenie reálnou hodnotou, lebo nemala k tomu vecnú náplň.
- ÚJ nepoužila dobrovoľné oceňovanie obchodných podielov metódou vlastného imania (§ 27/9 ZoU).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob a cenných papierov spôsobom, keď prvá cena na ocenenie prírastku príslušného druhu majetku sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku tohto majetku. (§ 25/5 ZoU; § 22/1 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).

f) **Tvorba odpisového plánu** pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Dlhodobý nehmotný majetok	013	prevažne 4	25
Drobný DNM	013.A	1	100
Stavby	021	prevažne 20	prevažne 5
Stroje prístroje a zariadenia	022.A	rôzne	rôzne
Dopravné prostriedky	022.A	4	25
Inventár	022.A	priemerne 10	10
Drobný DHM	022.A	1	100

Komentár k odpisovému plánu:

- ÚJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v nasledujúcom mesiaci, po mesiaci kedy bol zaradený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje prevažne počas 4 rokov od jeho obstarania.
- ÚJ používa rovnomé odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme Majetok s podporou softvéru (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).
- ÚJ odpisuje jednotlivé veci alebo relevantné súbory hnuťelných vecí (napr. počítačová sieť, nábytková zostava). ÚJ nepoužíva komponentné odpisovanie (odpisovanie častí majetku - komponentov).
- 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 1 000 do 2 400 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/2 PU).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky od 1 000 a do 1 700 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľné účtovanie podlimitného technického zhodnotenia do odpisovaného dlhodobého majetku – technické zhodnotenie pod 1 700 eur za účtovné obdobie (§ 21/3 PU; § 29/2 ZDP).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého hmotného majetku alebo dlhodobého nehmotného majetku (§ 34/1 PU; § 35/2/h PU).

5) ÚJ v bežnom účtovnom období nerobila opravu významných chýb ani nevýznamných chýb minulých účtovných období.

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

a.1) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniťel'né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obsta- ranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		537058					537058	
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		537058					537058	
Oprávky								
Stav na začiatku		377589					377589	
Prírastky		26589					26589	
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		404178					404178	
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		159469					159469	
Stav na konci		132880					132880	

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		537058						537058
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		537058						537058
Oprávky								
Stav na začiatku		348649						348649
Prírastky		28940						28940
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		377589						377589
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		188409						188409
Stav na konci		159469						159469

a.2) Informácie o **dlhodobom hmotnom majetku** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku		79742	5679683				31377		5790802
Prírastky		14675	58800				258276		331751
Úbytky			2144				94958		97102
Presuny									
Stav na konci		94417	5736339				194695		6025451
Oprávky									
Stav na začiatku		34963	5142476						5177439
Prírastky		4128	150274						154402
Úbytky			2145						2145
Presuny									
Stav na konci		39091	5290605						5329696
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku		44779	537207				31377		613363
Stav na konci		55326	445734				194695		695755

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku		79742	5731455				22098		5833295
Prírastky			58104				95566		153670
Úbytky			109876				86287		196163
Presuny									
Stav na konci		79742	5679683				31377		5790802
Oprávky									
Stav na začiatku		30835	5079565						5110400
Prírastky		4128	172790						176918
Úbytky			109879						109879
Presuny									
Stav na konci		34963	5142476						5177439
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku		48907	651890				22098		722895
Stav na konci		44779	537207				31377		613363

Komentár: UJ nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

b) UJ neviduje dlhodobý majetok, ku ktorému nemá **vlastnícke právo**.

c.1) UJ neviduje **dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	170800
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	

d) UJ nevidujeme majetok, ktorým je **goodwill**.

e) UJ nevykonávala činnosť na **výskum a vývoj** za bežné účtovné obdobie (§ 37 PU).

f) UJ neúčtovala o **dlhodobom finančnom majetku (DFM) a jeho umiestnení**. Nemá preň vecnú náplň.

g) UJ neviduje **dlhodobý finančný majetok**.

h) UJ **neoceňuje dlhodobý finančný majetok**, nakoľko ju ani neviduje.

k) UJ neviduje **dlhodobý finančný majetok**, na ktorý je **zriadené záložné právo** a dlhodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať.

l) UJ neviduje **podielové listy**.

m) **Opravné položky k zásobám** v členení v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	11157	25861	11157		25861
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	8984	16186	8984		16186
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu (R34 súvahy):	20141	42047	20141		42047

Komentár: Dôvod tvorby opravnej položky (OP) k zásobám – prechodné znehodnotenie na základe odborného odhadu budúceho predaja týchto zásob.

n) **Zásoby**, na ktoré je **zriadené záložné právo** a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	6263120
Zásoby, s obmedzeným právom s ním i nakladať	0

o) UJ neviduje **zákazkovú výrobu** (§ 30 PU) a **zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj** (§ 30d PU).

p) Najvýznamnejšie položky **pohľadávok**, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky (OP) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)					
- z toho: dlhé pohľadávky z obchodného styku					

- z toho: ostatné dlhé pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	210274	185198		197311	198161
- z toho: krátke pohľadávky z obchodného styku	209314	185198		197311	197201
- z toho: ostatné krátke pohľadávky	960				960

Najvýznamnejšie prechodne znehodnotené pohľadávky a výška opravnej položky:

Dlžník	Menovitá hodnota pohľadávky	Opravná položka (suma)	OP (%)
S-TERM s.r.o., Žilina	82423,27	82423,27	100%
P.H.U. EKOTERM, Poľsko	34759,60	34759,60	100%
Gázdoktor, Maďarsko	20267,00	20267,00	100%
FIAMMA LLC, USA	18971,44	18971,44	100%

Komentár k opravným položkám k pohľadávkam:

- **Dôvod tvorby** - opravných položiek je prechodné znehodnotenie z dôvodu, že pohľadávky sú po lehote splatnosti.
- **Dôvod zúčtovania** – opravných položiek je buď vyradenie pohľadávky zo súvahy (predaj alebo odpis pohľadávky) alebo zánik titulu prechodného znehodnotenia, lebo pohľadávka bola zaplatená.
- **Spôsob výpočtu** – ÚJ tvorí účtovné opravné položky vo výške 20 % k pohľadávkam nad 91 dní po lehote splatnosti, 30% k pohľadávkam nad 181 dní po lehote splatnosti, 50% k pohľadávkam nad 271 dní po lehote splatnosti a doúčtuje účtovné opravné položky vo výške 80 % k pohľadávkam nad 360 dní po lehote splatnosti, 50% k pohľadávkam nad 720 dní po lehote splatnosti.

q) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)			
Krátkodobé pohľadávky (R53)	1176359	684742	1861101

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)			
Krátkodobé pohľadávky (R53)	1359871	543659	1903530

r) Hodnota **pohľadávok zabezpečených záložným právom** alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	1 000 000

Hodnota pohľadávok, s obmedzeným právom s nimi nakladať	X	
---	---	--

s) UJ neúčtuje o **odloženej daňovej pohľadávke** (§ 10 PU), pretože nemá tú povinnosť.

t) UJ neviduje **krátkodobý finančný majetok (krátkodobý FM)**.

u) UJ neviduje a preto ani **neoceňuje krátkodobý finančný majetok**.

v) UJ neviduje a preto ani netvorí **opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku (KFM)**.

w) UJ neviduje **krátkodobý finančný majetok**, na ktorý bolo zriadené **záložné právo** a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

x) UJ neviduje o **vlastných akciách**.

y) Významné **položky časového rozlíšenia aktív** - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Názov položky	Suma
Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy)	894
z toho: dlhodobý prenájom reklamnej plochy	850
technické a informačné služby	44
Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy)	27294
z toho: poistenie majetku a ostatné poistné	12505
služby na výstavu	8550
technické a informačné služby	4671
nájom reklamnej plochy	550
ostatné služby	1018
Príjmy budúcich období dlhodobé – účet 385A (R77 súvahy)	
Príjmy budúcich období krátkodobé – účet 385A (R78 súvahy)	

2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY

a) **Vlastné imanie** za bežné účtovné obdobie, a to:

1. **Základné imanie** Spoločnosti je 6 641 EUR, ktorá je v celom rozsahu splatenia.

2. UJ neviduje **hodnotu upísaného vlastného imania**.

3. **Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty** vykazanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	184 965
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	184 965
Iné	
Spolu	184 965

4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale **priamo na účty vlastného imania**, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania (§ 27 ZoU; § 14 PU).

5. UJ má rozdelené podiely na základnom imaní nasledovne:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní absolútne	Výška podielu na základnom imaní v %
Hans Friedrich Horstmann	3453	52
Fritz Hartmut Horstmann	532	8
Ján Sýkora	664	10
Ing. Róbert Pintér	664	10
Ing. Jaroslav Matúz	664	10
Ing. Milan Kováč	664	10

6. UJ navrhuje spoločníkom vysporiadať účtovnú stratu z nerozdeleného zisku minulých rokov.

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):					
- z toho:					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	204379	152247	115779	64600	176247

- z toho: zákonné rezervy	112699	82949	112699		82949
Ostatné rezervy-audit	2600	2600	2600		2600
Ostatné rezervy-záruč.opravy	45552	51945		45552	51945
Ostatné rezervy-reklam.výrob.	35000			11000	24000
Ostatné rezervy-odch.,odstup.	8528	14753	480	8048	14753

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):					
- z toho:					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	199253	169379	96662	67591	204379
z toho: zákonné rezervy	82665	112699	82665		112699
Ostatné rezervy-audit	1600	2600	1600		2600
Ostatné rezervy-záruč.opravy	46284	45552		46284	45552
Ostatné rezervy-reklam.výrob.	45400			10400	35000
Ostatné rezervy-odch.,odstup.	23304	8528	12397	10907	8528

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	3350626	0	3350626
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	677419	5328	682747

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	3100000	0	3100000
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	777555	79658	857213

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	3350626	3100000

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	3350626	31000000
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	682747	857213
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 vrátane	5328	79658
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		

[Vysvetlivky: Zostatková doba splatnosti záväzku alebo jeho časti – je rozdiel medzi dohodnutou dobou splatnosti záväzkov a závierkovým dňom (§ 12 PU).]

e) UJ neviduje **záväzky zabezpečené záložným právom** alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia.

f) UJ neúčtuje o **odloženom daňovom záväzku** (§ 10 PU). Nevyplýva jej to z právnych predpisov.

g) **Záväzky zo sociálneho fondu** (účet 472):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12507	11228
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	12507	11228
Čerpanie sociálneho fondu	11881	11228
Konečný zostatok SF (R114 súvahy):	626	0

h) UJ neviduje **vydané dlhopisy**.

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia:

Bežné účtovné obdobie						
Názov položky	mena	charakter úveru (napr. investičný, prevádzkový, preklenovací)	Hodnota v cudzej mene	hodnota v eur	výška úroku (%)	splatnosť
Dlhodobé bankové úvery (R121 súvahy)						
Termínovaný úver	EUR	Investičný úver		94232	2,05 %	20.04.22
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)						
Termínovaný úver	EUR	Investičný úver		28272	2,05 %	31.12.2018
Firemná kreditná karta	EUR	Kreditná karta		1018	18,90 %	mesačne
Krátkodobé finančné výpomoci (R140 súvahy)						

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **forma zabezpečenia**: Terminovaný investičný úver bol poskytnutý za účelom obstarania technológie - 1 ks TRUMPF CNC ohraňovací lis TruBend 5130. Formou zabezpečenia je zriadené záložné právo na hnuiteľnú vec.

j) Významné **položky časového rozlíšenia pasív** - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Názov položky	Suma
Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy)	
Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy)	4662
- z toho: Bonusy za obrat a včasné platby	4662
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)	
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	

3) UJ neeviduje majetok prenajatý formou **finančného prenájmu** v poznámkach **prenajímateľa**.

4) UJ neeviduje majetok prenajatý formou **finančného prenájmu** v poznámkach **nájomcu**.

5a-e,g) UJ neúčtuje o **odloženej dani**.

5f) **Ďalšie informácie o odloženej dani** – vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov (**teoretická daň**):

Bežné účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	-342789	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)			
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	422151	88652	21
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	-281947	-59209	21
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)			
6	Základ dane (R500 DP):	0	0	21
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:		2880	21
9	Odložená daň z príjmov:		0	21
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		2880	0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	-182053	x	x

2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)			
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	573519	126174	22
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	-204198	-44923	22
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	-187268	-41199	22
6	Základ dane (R500 DP):	0	0	22
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:		2880	22
9	Odložená daň z príjmov:		0	22
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		2880	0

Komentár:

- **Teoretická daň** (riadok 2) – hypotetická suma dane, ak by sa počítala priamo z účtovného výsledku hospodárenia x sadzba dane, teda bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek vyplývajúcich zo zákona o dani z príjmov.
- **Celková daň** (riadok 10) – informácia, koľko je celková daň z príjmov, teda splatná daň a odložená daň spolu.

6) UJ neevviduje o významných **položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi**.

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) **Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar** (účtová skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých **typov výrobkov a služieb** účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržby za vlastné výroby	10474567	9550420
Tržby z predaja služieb	103255	101728
Tržby za tovar	19246	27274

b) **Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob**; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	664906	778396	586551	-113490	191845
Výrobky	3879524	3476157	3530619	403367	-54462
Zvieratá					
Spolu	4544430	4254553	4117170	289877	137383
Manká a škody	X	x	X		13324
Reprezentačné	x	x	X		
Dary	x	x	X		
Iné	x	x	X	--9283	939

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	280594	151646
--	---	---	---	--------	--------

c) Opis a suma významných položiek **výnosov pri aktivácii nákladov** (účtová skupina 62x):

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	2354	1281
Aktivácia – účtovná skupina 62x (R07 VZaS)	2354	1281

d) Opis a suma ostatných významných položiek **výnosov z hospodárskej činnosti** (účtovná skupina 64x):

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržby z predaného DNaHM	24800	122435
Tržby z predaného materiálu	107571	104623

e) celková suma **osobných nákladov** - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	2535955	2304116
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		1200
Sociálna poisťovňa	907275	818577
Zdravotná poisťovňa	138979	125760
Iné osobné a sociálne náklady		
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	3582209	3249653

e) Opis a suma významných položiek **finančných výnosov** a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)		
Výnosové úroky (662)	48	191
Kurzové zisky počas roku (663.A)	12187	232
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)	80	9
Ostatné finančné výnosy (66x)		1
Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS)	12315	433

g) Opis a suma významných položiek **nákladov na nákup služieb** (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravy a udržiavanie	101653	87815
Doprava	139152	155484
Nájomné	468792	457522
Právne a ekonomické služby	3091	6512
Ochrana majetku	40749	46837

Údržba softvérov a certifikačné služby	42581	45362
Ostatné služby na životné prostredie	28298	26148
Sprostredkovateľské služby	7586	22737
Služby na reklamu a výstavy	39077	68759
Náklady na audit	2600	2600
Upratovacie služby	41892	0
Záručné servisné opravy	33800	0
Iné	71076	143009
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	1020347	1062785

h) Opis a suma významných položiek **ostatných nákladov z hospodárskej činnosti** (účtová skupina 54x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Zostatková cena DM	20700	26935
Predaný materiál	27588	33347
Dary	0	1953
Zmluvné a ostatné pokuty a penále	305	1105
Odpis nedobytných pohľadávok	782	12026
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	-12113	52133
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	7751	2250
Manká a škody	14944	29543

i) Opis a suma významných položiek **finančných nákladov** a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	76869	80204
Kurzové straty počas roku (563.A)	246	616
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)	53	0
Ostatné finančné náklady (56x)	33861	34357
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	111029	115177

2) UJ pri výnosoch a nákladoch neeviduje položky **výnosov a nákladov**, ktoré majú **výnimočný rozsah alebo výskyt**.

3) Opis a celková suma **nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom** alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou:

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	2600	2600
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neaudítorské služby		

g) **Suma čistého obrátu** podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve **podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb** alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obrátu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	19246	27274
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	10474567	9550420
Tržby z predaja služieb (602, 606)	103255	101728
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)	145487	244203
Čistý obrat celkom	10754870	9924058

[Vysvetlivky: Čistý obrat sa vykazuje vo Výkaze ziskov a strát (R01), bez odkazu na súčtové riadky. Čistý obrat definuje zákon o účtovníctve (§ 2/15 ZoU) bez odkazu na konkrétne účty. Z logiky veci sa dá odvodiť, že čistý obrat je predaj (odbyt) vlastných výrobkov, tovaru a služieb z hlavnej činnosti do externého prostredia, teda bez výnosov, ktoré nepredstavujú externú realizáciu – napr. aktivácia (62x), zmena stavu zásob (61x), kurzové zisky (663). Do čistého obratu nevstupujú ani výnosy z predaja nadbytočného vlastného majetku účtovnej jednotky. Ak vznikne výkladový problém, potom je vhodné významné sporné položky komentovať. Čistý obrat sa testuje ako podmienka pre zatriedenie do veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (§ 2/5 ZoU) a pre povinnosť auditu (§ 19; § 22 ZoU).]

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	3475370	3682843
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	6614593	5338641
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)	507105	657938

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) Podmienený majetok

UJ nedisponuje takýmto majetkom.

1b) Podmienené záväzky

UJ ručí v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s. a VUB, a.s. za kontokorentný a revolvingový úver formou pohľadávok a bianko zmenkou.

2) Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch:
Všetky relevantné sú vykázané v účtovných výkazoch.

3) Podsúvahové účty – uvádzajú sa informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch (§ 85 PU):

UJ neúčtovala na podsúvahových účtoch.

Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (Následné udalosti)

Dňa 23.2.2018 došlo k zmene vlastníckej štruktúry. Spoločník Fritz Hartmut Horstmann previedol svoj 8%-tný obchodný podiel na spoločnosť THORMA SLOVAKIA s.r.o., Filákovu.

Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku, a to:

a) **Zoznam transakcií**, ktoré sa uskutočnili medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvádza napríklad kúpa alebo predaj zásob, kúpa alebo predaj nehnuteľností a iného majetku, nákup a predaj služieb, lízing, výskum a vývoj, licencie, financovanie, vrátane pôžičiek a vkladov do vlastného imania, poskytnutie záruk a garancií, podmienený majetok, podmienené záväzky a ostatné finančné povinnosti (napr. zmluvná povinnosť odobrať produkt, uskutočniť investície alebo opravy), úhrada záväzkov v mene príslušnej účtovnej jednotky alebo príslušnou účtovnou jednotkou a to bez ohľadu, či za to bola alebo nebola účtovaná cena.

b) **Charakteristika transakcie**, ktorou je suma, výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, jeho zabezpečenie, opravná položka k pochybným pohľadávkam, odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov.

c) Samostatne sa uvádzajú transakcie so **spriaznenými osobami** za každú z týchto osôb:

1. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv (vlastník nad 50 % - materská UJ),
2. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci vplyv (zmluvne dohodnutý rozhodujúci vplyv) alebo podstatný vplyv (najmenej 20 %),
3. dcérske účtovné jednotky (vlastnená inou UJ nad 50 %),
4. spoločné účtovné jednotky (50 %),
5. pridružené podniky (najmenej 20 %),
6. kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky,
7. ostatné spriaznené osoby (napr. personálne prepojenie - blízke osoby vlastníkov alebo kľúčového manažmentu; rozhodujúci obchodní partneri alebo rozhodujúci veritelia a ich blízke osoby).

Spriaznená osoba: THORMA Slovakia s.r.o., Fiľakovo	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku – stroje		0
Obstaranie materiálu	16	91
Spotreba energie – vodné	17860	11783
Oprava budov a stavieb	2435	1739
Náklady na reprezentačné		0
Ostatné služby – školenia	1549	0
Ostatné služby – nájom priestorov	438000	438000
Ostatné služby – nájom strojov a zariadení	19012	2512
Ostatné služby – reklama SR		291
Tržby vlastných výrobkov		0
Tržby za predaj služieb	12270	14400
Tržby z predaného materiálu	45	379
Tržby z predaja majetku		90000

Spriaznená osoba: THORMASMALT spol. s r.o., Fiľakovo	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Ostatné služby	166	166
Ostatné služby – nájom priestorov	16	16
Úroky	65630	76100
Tržby za predaj služieb	5377	5377

Spriaznená osoba: THORMA Import/Export Horstmann GmbH, Nemecko	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Obstaranie materiálu	1099	44
Ostatné služby – preprava	152	35

Tržby vlastných výrobkov – EÚ	1475974	1196387
Tržby z predaja služieb – EÚ	11652	639
Tržby za tovar	550	0
Tržby za predaný materiál – EÚ	2959	896
Tržby za predaný ND - EÚ	8528	8894

2) **Príjmy a výhody členov orgánov** – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, pričom sa uvádzajú najmä informácie o - odmenách za výkon funkcie vrátane dôchodkových programov, záruky a iné zabezpečenia, pôžičky (podmienky a úroky), použitie majetku účtovnej jednotky na súkromné účely; v členení na jednotlivé orgány (informácie sa neuvádzajú vtedy, ak by umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétnej fyzickej osoby):

Orgány účtovnej jednotky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Štatutárny orgán		
- druh príjmu (výhody): príjem zo závislej činnosti	100812	105673
Dozorný orgán		
- druh príjmu (výhody):		
Iný orgán účtovnej jednotky		
- druh príjmu (výhody):		

Iné príjmy a výhody okrem príjmov zo závislej činnosti členovia orgánov UJ nepoberali.

Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

Článok IX – PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Bežné účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	5457448
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	-345680
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	5111768
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	6641
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	1538880
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	5355624

i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-1443697
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	-345680
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	5642413
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	-184965
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	5457448
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	6641
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	1538880
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	5355624
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-1258732
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	-184965
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Článok X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV: v prílohe