

ČL. I - VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1) Názov a sídlo spoločnosti

Obchodné meno: CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a. s.

Sídlo: Štúrova 101, 05921 Svät

Dátum vzniku: 5. decembra 1996.

zapísaná do obchodného registra dňa 5. decembra 1996 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel: Sa, vložka 302/P)

Hlavné činnosti spoločnosti:

- Výroba, dodávka a distribúcia elektriny
- Výroba a rozvod tepla
- Dodávka a distribúcia plynu
- Výroba, rozvod a dodávka chladu
- Poskytovanie podporných služieb pre elektroenergetickú sústavu Slovenskej republiky
- Výroba a dodávka elektriny v režime VÚ KVET slúžiacej na krytie strát v elektroenergetickej sústave Slovenskej republiky s nárokom na doplatok v zmysle Zákona č. 309/2009 Z.z. v znení neskorších predpisov
- Dodávka a distribúcia pitnej vody (areálový vodovod)
- Úprava, distribúcia a dodávka technologickej vody (areálový vodovod)
- Prevádzka areálovej kanalizačnej siete splaškových a zrážkových vôd (areálová kanalizačná sieť)
- Prevádzka areálovej neutralizačnej stanice priemyselných odpadových vôd
- Prenájom elektroenergetických zariadení slúžiacich na distribúciu elektriny pre externých zákazníkov
- Poskytovanie služieb v oblasti revízií vyhradených technických zariadení – revízie a opravy
- Poskytovanie služieb v oblasti strojných montáží

2) Údaje o neobmedzenom ručení v iných účtovných jednotkách

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

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. 12. 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená dňa 29. mája 2017.

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna podľa § 17 ods. 6 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017.

5) Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za **najväčšiu skupinu**, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (najvyšší stupeň konsolidácie):

Obchodné meno: FINCHEM, a. s.

Sídlo: Štúrova 101, 059 21 Svät

b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za **najmenšiu skupinu**, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie), a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek na najvyššom stupni konsolidácie:

Obchodné meno: FINCHEM, a. s.

Sídlo: Štúrova 101, 059 21 Svät

c) **Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia** vyššie uvedených konsolidovaných účtovných závierok:

Obchodné meno: FINCHEM, a . s.

Sídlo: Štúrova 101, 059 21 Svit

d) Údaj, či účtovná jednotka je **materskou účtovnou jednotkou** a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve:

1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona

Obchodné meno:

Sídlo MÚJ:

2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona

Obchodné meno:

Sídla DÚJ:

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou.

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	61	56
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	68	56
Počet vedúcich zamestnancov	7	10

ČL. II - INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania spoločnosti.

2) Informácie o aplikácii účtovných zásad a metód a významné zmeny účtovných zásad a metód

Aplikované účtované zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia:

Názov položky	Aplikovaná zásada/metóda
nerelevantné	

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

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv na hodnotu zložky majetku a záväzky
	Novelizácia právnych predpisov	žiadny

3) Informácie o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky

Opis transakcie	Charakter transakcie	Účel transakcie	Finančný vplyv
Nemáme			
SPOLU			

4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

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

Názov zložky	Ocenenie majetku a záväzkov	Doplňujúce informácie
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacía cena (zahŕňa cenu obstarania a prípadné náklady súvisiace s obstaraním)	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacía cena (zahŕňa cenu obstarania a prípadné náklady súvisiace s obstaraním)	
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacía cena	
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady (zahŕňa cenu obstarania a prípadné náklady súvisiace s obstaraním)	
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí	Obstarávacía cena	
Pohľadávky pri ich vzniku	Menovitá hodnota	
Záväzky pri ich prevzatí	Obstarávacía cena	
Záväzky pri ich vzniku	Menovitá hodnota	
Peňažné prostriedky a ceniny	Menovitá hodnota	
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	

Účtovanie obstarania a úbytku zásob účtovná jednotka vykonávala

* spôsobom A evidencie zásob.

Pri vyskladnení zásob sa používala

* metóda FIFO.

b) Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku

Opravné položky spoločnosť vytvorila k pohľadávkam na základe posúdenia ich dobytnosti/nedobytnosti.

c) Určenie ocenenia záväzkov a stanovenie odhadu rezerv

Rezervy boli vypočítané na základe predpokladaných nákladov, resp. na základe nevyčerpaných dní na dovolenku. Ostatné rezervy boli vytvorené na základe odhadov vedenia spoločnosti alebo na základe uzavretých zmlúv.

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

Kategória finančných nástrojov / majetku, ktorý nie je finančným nástrojom	Reálna hodnota	Zmeny reálnej hodnoty zahrnuté do výkazu ziskov a strát	Zmeny reálnej hodnoty zahrnuté vo VI ako oceňovacie rozdiely
Krátkodobý finančný majetok – emisné kvóty	Údaj komoditnej burzy	39 850	
Deriváty – emisné kvóty	Odúčtovanie		- 8 068

e) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	Doba odpisovania (počet rokov)	Ročná odpisová sadzba (%)	Metóda odpisovania
Software	013	4	25	lineárna
Stavby	021	30 – 80	1,25 až 3,33	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	022	4 až 25	25 až 4	lineárna
Drobný dlhodobý hmotný majetok	022	Rôzne	Rôzne	lineárna

ČL. III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

a1) 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)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		306 927						306 927
Prírastky		15 376				51 131		66 507
Úbytky								
Presuny		10 101	41 030			-51 131		
Stav na konci		332 404	41 030					373 434
Oprávky								
Stav na začiatku		195 108						195 108
Prírastky		39 014	1 368					40 382
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		234 122	1 368					235 490
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								

<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		111 819						111 819
Stav na konci		98 282	39 662					137 944

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		305 136						305 136
Prírastky						1 979		1 979
Úbytky						188		188
Presuny		1 791				-1 791		
Stav na konci		306 927						306 927
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		158 469						158 469
Prírastky		36 639						36 639
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		195 108						195 108
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		146 667						146 667
Stav na konci		111 819						111 819

a2) 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								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestovateľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	795 125	8 852 250	11 143 606				1 800		20 792 781
Prírastky							1 150 857		1 150 857
Úbytky							38 630		38 630
Presuny	63 765	688 235	52 957				-804 957		0
Stav na konci	858 890	9 540 485	11 196 563				309 070		21 905 008
Oprávky									
Stav na začiatku		1 885 944	5 558 933						6 295 825
Prírastky		308 293	839 499						1 147 792
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci		2 194 237	6 398 432						8 592 669
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									

<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	795 125	6 966 306	5 584 673				1 800		13 347 904
Stav na konci	858 890	7 346 248	4 798 131				309 070		13 312 339
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestovateľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	788 035	8 817 455	11 095 478				6 540		20 707 508
Prírastky							124 460		124 460
Úbytky			2 938				36 249		39 187
Presuny	7 090	34 795	51 066				-92 951		0
Stav na konci	795 125	8 852 250	11 143 606				1 800		20 792 781
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		1 595 431	4 700 394						6 295 825
Prírastky		290 513	861 477						1 130 466
Úbytky			2 938						
Presuny									
Stav na konci		1 885 944	5 558 933						6 295 825
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	788 035	7 222 024	6 395 084				6 540		14 411 683
Stav na konci	795 125	6 966 306	5 584 673				1 800		13 347 904

b) Informácie o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo (napr. majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, cudzí majetok zverený do správy (napr. fond opráv pri správe bytov):

Spoločnosť nemá takýto majetok.

c1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	0

c2) **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	0
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	0

d) 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)	0	0	0	0	0
z toho: dlhodobé pohľadávky z obchodného styku					
z toho: ostatné dlhodobé pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	488 152	3 040	8 409		482 783
z toho: krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	488 152	3 040	8 409		482 783
z toho: ostatné krátkodobé pohľadávky					

Najvýznamnejšie prechodne znehodnotené pohľadávky a výška opravnej položky:

Dlžník	Menovitá hodnota pohľadávky	Opravná položka (suma)	OP (%)
Svitstroj, a. s., Svit – v konkurze	451 317	451 317	100

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)			0
Krátkodobé pohľadávky (R53)	1 713 619	711 249	2 424 868

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)			
Krátkodobé pohľadávky (R53)	1 708 890	797 079	2 505 969

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		nemáme

Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	nemáme
Hodnota pohľadávok, s obmedzeným právom s nimi nakladať	X	nemáme

s) Informácie o zložkách **krátkodobého finančného majetku (krátkodobý FM)**:
(PUJ – prepojená účtovná jednotka, vzťah medzi materskou a dcérskou UJ)

Zložka krátkodobého fin. majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobý FM v PUJ (R67 súvahy)		
Krátkodobý FM, okrem PUJ (R68 súvahy)	218 295	187 127
Vlastné akcie a vlastné podiely (R 69 súvahy)		
Obstaranie krátkodobého FM (R70 súvahy)		
SPOLU (R66 súvahy):	218 295	187 127

u) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	0

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

Názov položky	Suma
Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy)	0
Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy)	16 080
OKTE – platba za prístup do systému rok 2018	14 760
Príjmy budúcich období dlhodobé – účet 385A (R77 súvahy)	
Príjmy budúcich období krátkodobé – účet 385A (R78 súvahy)	199 520
Spotrebná daň plyn, elektrina	196 362

2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY

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

1. Opis základného imania najmä - počet akcií (podielov), ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií (podielov), splatené základné imanie:

Základné imanie spoločnosti vo výške 1 261 368 EUR tvorí 38 000 kusov kmeňových zaknihovaných akcií na meno s menovitou hodnotou 33,1939 EUR. Všetky akcie boli riadne splatené. Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať.

2. Hodnota upísaného vlastného imania – počet a menovitá hodnota akcií (podielov) upísaných počas účtovného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas účtovného obdobia:

Nebolo upisované.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 826 129
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	1 326 129
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	500 000
Iné	
Spolu	1 826 129

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):

Hodnota derivátov na emisné kvóty v sume 8 068 EUR - odúčtovanie.

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: zisk na akciu 2017 je 56,587 EUR

6. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty:

Účtovný zisk za rok 2017 sa navrhuje zaúčtovať do nerozdelených ziskov 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):	318 494	318 494	353 982	0	353 982
Nevyčerpané dovolenky	72 026	80 219	72 026	0	80 219
Overenie účt. závierky	3 500	3 835	3 500	0	3 835
Prémie a odmeny	19 642	11 924	19 642	0	11 924
Odstupné a odchodné	24 162	11 241	24 162	0	11 241
Emisné kvóty	195 164	242 433	195 164	0	242 433
Súdny spor	4 000	4 000	0	0	4 000
Ostatné	0	330	0	0	330

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):	501 034	314 494	497 034	0	318 494
Nevyčerpané dovolenky	70 695	72 026	70 695	0	72 026
Overenie účt. závierky	3 900	3 500	3 900	0	3 500
Prémie a odmeny	27 144	19 642	27 144	0	19 642
Odstupné a odchodné	41 257	24 162	41 257	0	24 162
Búracie práce	105 000	0	105 000		0
Emisné kvóty	249 038	195 164	249 038	0	195 164
Súdny spor	4 000	0	0	0	4 000

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)			
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1 959 613	483 402	2 443 015
názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)			
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	2 019 657	420 873	2 440 530

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)		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5		

rokov		
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	2 443 015	2 440 530
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 vrátane	2 443 015	2 440 530
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0

e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia:

Položky záväzkov	Bežné účtovné obdobie	
	Forma Zabezpečenia	Hodnota záväzkov
Záväzky zabezpečené záložným právom		0
Záväzky zabezpečené inou formou zabezpečenia		0

f) Výpočet **odloženého daňového záväzku** (§ 10 PU):

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložený daňový záväzok
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC>DZC)	12 282 322	8 545 990	3 736 332	21	784 630
Ostatné	-2 975 711	1 854 159	-1 121 552	21	-235 526
SPOLU:	X	x	X	x	549 104

g) Záväzky zo sociálneho fondu (účet 472):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	13 010	14 817
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 838	12 076
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 838	12 076
Čerpanie sociálneho fondu	12 945	13 883
Konečný zostatok SF (R114 súvahy):	13 903	13 010

h) Vydané dlhopisy:

Nemáme.

i1) 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)						
KBB, a. s.	EUR	prevádzkový		1 666 400		2019
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)						
KBB, a. s.	EUR	investičný		30 000		2017
KBB, a. s.	EUR	prevádzkový		1 111 200		2017
Krátkodobé finančné výpomoci (R140 súvahy)						
				0		

Priemerná úroková sadzba za rok 2017 bola 0,96 %.

i2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **forma zabezpečenia:**

Ručenie za úvery je vyhlásením o ručení ručiteľom CHEMOSVIT, a .s., Svit.

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)	37 796
Nevyplatené prémie a odmeny	37 776
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)	2 590 883
Dotácia na dlhodobý hmotný majetok	2 590 883
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	361 381
Dotácia na dlhodobý hmotný majetok	361 381

3) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa:

Nemáme.

4) Ďalšie informácie o odloženej dani:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		- 22 592
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 neučtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		
Sadzba dane z príjmov	21	21

4f) 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)	2 737 642	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		574 905	21
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	206 914	43 452	
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	-440 215	-92 445	
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)			
6	Základ dane (R500 DP):	2 504 327	525 912	
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:		525 912	19,21
9	Odložená daň z príjmov:		54 231	1,98
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		580 143	21,19

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	2 549 615	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		560 915	22
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	221 384	48 705	
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	-802 206	-176 485	
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)			
6	Základ dane (R500 DP):	1 968 793	433 135	
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)		1 440	
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:		434 575	17,04
9	Odložená daň z príjmov:		288 910	11,33
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		723 485	28,37

ČL. IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĽŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1) Informácie k významným položkám výnosov a nákladov

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	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Vlastné výrobky – energie	10 041 735	10 090 880
Služby	7 477 839	7 231 426
Tovar	26 025	

b) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Rozpúšťanie účtovnej dotácie na DHM	361 381	362 175

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	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	1 077 457	980 341
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	15 403	10 857
Sociálna poisťovňa	292 355	230 806
Zdravotná poisťovňa	83 546	95 735
Iné osobné a sociálne náklady	78 619	60 684
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	1 547 380	1 378 423

f) 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	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z predaja CP a podielov (661)		
Výnosové úroky (662)	25	14
Kurzové zisky počas roku (663.A)		
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		
Ostatné finančné výnosy (66x)	39 850	21 100
Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS)	39 875	21 114

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

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nájomné	610 176	610 947

Servis KGJ	17 846	649 223
Ostatné	1 294 828	1 384 705
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	1 922 850	2 644 875

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

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Opravné položky k pohľadávkam	-1 283	-296 865
Odpis pohľadávok		297 585

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	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	24 788	50 889
Kurzové straty počas roku (563.A)	17	76
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	4 957	9 074
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	29 762	60 039

2) 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	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za overenie účtovnej závierky	3 500	3 500
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neaudítorské služby		

3) Suma čistého obratu podľa § 2 ods.14 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 obratu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	26 025	
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	10 041 735	10 090 880
Tržby z predaja služieb (602, 606)	7 477 839	7 231 426
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)		

Čistý obrat celkom	17 545 599	17 322 306
---------------------------	------------	------------

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	17 545 599	17 322 306
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)		
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)		

ČL. V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1) Informácie o podmienenom majetku a záväzkoch

a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Názov položky	Hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

2) Informácie o významných položkách ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

3) Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov podsúvahovej položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	4 557 205	3 069 086
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z opcí		
Závazky z opcí		
Odpísané pohľadávky		297 586
Iné		

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

Po závierkovom dni 31. 12. 2017 - do dňa zostavenia účtovnej závierky (t.j. do dňa podpísania výkazov podľa § 17/5 ZoU) nenastali žiadne udalosti, ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát.

ČL. VII – INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH A 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: FINCHEM , a. s., Svit	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Nákup služieb	226 194	200 830
Predaj energií	18 535	18 961
Poskytnutá pôžička	700 000	
Spriaznená osoba: SBS Chemosvit, s.r.o., Svit	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		

Nákup služieb	25 082	25 082
Spriaznená osoba: CHEMOSVIT CHEDOS, s. r. o., Svit	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Nákup služieb	13 535	2 534
Predaj energií	20 214	19 801
Predaj služieb	8 635	8 854
Spriaznená osoba: CHEMOSVIT, a. s., Svit	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Nákup energií	0	128
Nákup služieb	764 035	787 262
Predaj energií	222 926	230 836
Predaj služieb	169 137	170 159

2) Príjmy a výhody členov orgánov – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, pričom sa uvádzajú najmä informácie o:

- a) výške priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov, a to v členení za jednotlivé orgány,

Orgány účtovnej jednotky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Štatutárny orgán	14 630	14 250
druh príjmu (výhody):	Odmena z nákladov	Odmena z nákladov
Dozorný orgán	7 780	7 220
druh príjmu (výhody):	Odmena z nákladov	Odmena z nákladov
Iný orgán účtovnej jednotky		
druh príjmu (výhody):		

- b) výške jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov
Žiadne.

- c) pôžičkách poskytnutých členom orgánov
Žiadne.

- d) hlavných podmienkach, na základe ktorých boli osobám uvedeným v písmene a) záruky alebo iné zabezpečenie a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby
Žiadne.

- e) celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať.

Žiadne.

ČL. VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme:

Nemáme.

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

Nemáme.

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

Nemáme.

ČL. IX – PREHL'AD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Bežné účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	6 789 610
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	1 649 430
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	8 439 040
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	X
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
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):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	- 8 068
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	-1
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	2 157 499
k) vyplatené dividendy:	-500 000
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:	5 950 560
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	839 050
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	6 789 610
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	X
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
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):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	8 068
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	1 569 414
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	-1 564 562
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	1 826 130

k) vyplatené dividendy:	-1 000 000
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

ČL. X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Riadok	Názov položky	Bežné obdobie	Bezpr. predch. obdobie
A	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	2 737 642	2 549 615
B	Úprava o nepeňažné položky (B1 až B10):	849 118	434 866
B.1	Odpisy (+)	1 188 174	1 188 629
B.2	Rezervy (+/-)	35 488	-182 540
B.3	Opravné položky (+/-)	-5 369	721
B.4	Časové rozlíšenie (+/-)	-393 941	--329 675
B.5	Úroky účtované do nákladov (+)	24 788	
B.6	Úroky účtované do výnosov (-)	-25	-11
B.7	Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)		
B.8	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)		
B.9	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)		
B.10	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	3	-242 258
C.	Zmena stavu zásob (+/-)	-13 776	-58
D.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	73 016	1 028 225
E.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	70 592	-470 640
F.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)		
G.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	-595 258	82 485
H.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-)		
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: I = A + (B až H)	3 121 334	3 624 493
J.	Peňažné toky z investičnej činnosti (J.1 až J.10)	-1 178 734	-90 002
J.1	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-1 178 734	-90 002
J.2	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)		
J.3	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
J.4	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
J.5	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
J.6	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
J.7	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
J.8	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
J.9	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (-)		
J.10	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)		
K.	Peňažné toky z finančnej činnosti (K.1 až K.10)	-1 665 963	-2 291 199
K.1	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)		
K.2	Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-)		
K.3	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)		
K.4	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-1 141 200	-1 291 199
K.5	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
K.6	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
K.7	Peňažne prijaté výnosové úroky (-)	25	
K.8	Peňažne zaplatené nákladové úroky (+)	-24 788	
K.9	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)	-500 000	-1 000 000

K.10	Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-)		
L.	Celkový peňažný tok (L=I+J+K) počas roka (+/-)	276 637	1 243 292
M.	Stav peňazí na začiatku roka	556 582	-686 710
N.	Realizované kurzové rozdiely (+/-)		
O.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR (O=M-L-N)	833 219	556 582

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov:

a) použitá je nepriama metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti,

b) štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Stav peň. prostriedkov a peň. ekvivalentov v súvahe (krátkodobý finančný majetok plus finančné účty): 833 219 EUR
Kontokorentné účty v roku 2017 nie sú.

c) použité zásady prijaté na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov v bežnom účtovnom období:

Štruktúru peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov tvoria hotovostné peniaze, ceniny, krátkodobý finančný majetok – emisné kvóty a účty v bankách.

d) zmeny použitých zásad na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov oproti bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu:

Žiadne.

e) skutočnosti, ktoré vznikli v účtovnom období v investičnej činnosti a finančnej činnosti a nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania:

Žiadne.

f) ďalšie doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov, ak sú dôležité na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky.:

Žiadne.