

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

Obchodné meno:	TATRAFAN, s.r.o.
Sídlo:	Štúrova 101, 059 21 Svit
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 23.7.1997
Hlavný predmet podnikania:	Výroba fólií, profilov z plastov, drevených obalov, nakladanie s odpadom
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť TATRAFAN, s.r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2018

Test veľkostnej skupiny:

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

K 1.1.2018 Spoločnosť spĺňa veľkostné podmienky pre zatriedenie do veľkostnej skupiny – **malá účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu.

2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 14.05.2018.

3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

4) Údaje o skupine

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

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

5) Počet zamestnancov

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

Názov položky	31.12.2018	31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	133	134
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	129	138
počet vedúcich zamestnancov	10	11

ČL. II - INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Celkové príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2017: žiadne), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti boli vo výške 0 EUR (v roku 2017: žiadne).

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2018 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2017: žiadne).

ČL. III - INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Bez obsahovej náplne.

4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

Dlhodobý finančný majetok

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

Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Neaktuálne.

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Krátkodobý finančný majetok

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

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

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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

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

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

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

Operatívny prenájom.

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

Oceňuje sa obstarávacou cenou.

Finančný prenájom.

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

Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov

Oceňuje sa menovitou hodnotou.

Pri dani z príjmov sa osobitne účtuje

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

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

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

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

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

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

Bez obsahovej náplne.

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

Bez obsahovej náplne.

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

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

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

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

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

Dlhodobým hmotným majetkom sú:

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

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

Ročný odpis sa zaokrúhľuje na celé eurá nahor.

Predpokladaná doba použitia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

KP	Označenie	Predpokladaná doba použitia
12510000	Priemyselné budovy a sklady	17
12520000	Nádrže, sila a sklady	20
25.11.10	Montované stavby z kovov	30
25.73.30	Ostatné ručné nástroje	4
26.20.13	Digitálne zariadenia na automatizované spracovanie	4
26.20.14	Digitálne zariadenia na automat. sprac. údajov	4
26.40.33	Videokamery a ostatné zariadenia na záznam alebo reprodukciu	4
26.51.52	Nástroje na meranie alebo kontrolu prietoku	8
26.51.65	Automatické regulačné alebo kontrolné nástroje	10
26.51.66	Meracie alebo kontrolné nástroje, prístroje a stroje	8
27.12.23	Prístroje na ochranu elektrických obvodov, i.n.	15
27.90.11	Elektrické stroje a prístroje s individuálnymi funkciami	7
27.90.70	Elektrické prístroje signalizačné, bezpečnostné,...	14
28.13.25	Turbo kompresory	12
28.13.27	Rotač.objem.kompresory s jedným alebo viac. hriadeľmi	13
28.22.11	Kladkostroje a zdvíhacie zariadenia	17
28.22.15	Zdvíhacie vozíky	10
28.22.15	Zdvíhacie vozíky	12
28.22.16	Výťahy, skipové výťahy, eskalátory a pohyblivé schody	17
28.22.17	Pneumatické a ostatné elevátory a dopravníky	12
28.22.18	Ostatné zdvíhacie, manipulačné, nakladacie alebo vykladacie stroje a zar.	12
28.25.12	Klimatizačné prístroje	12
28.25.13	Chladiace a mraziace zariadenia a tepelné čerpadlá	8
28.29.21	Stroje na čistenie, plnenie alebo balenie fliaš alebo iných obalov	14
28.29.21	Stroje na čistenie, plnenie alebo balenie fliaš alebo iných obalov	13
28.29.31	Váhy na technické účely	10

28.41.21	Sústruhy na obrábanie kovov	10
28.41.22	Obrábacie stroje na vrtanie, vyvrtávanie, frézovanie kovov	10
28.41.23	Obrábacie stroje na odstraňovanie ostrín, ostrenie	10
28.49.12	Obrábacie stroje na opracovanie dreva, korku,...	10
28.96.10	Stroje na spracovanie plastov alebo na zhotovenie výrobkov z nich	14
28.96.20	Časti a súčasti strojov a prístrojov na spracovanie plastov a gumy	4
28.96.20	Časti a súčasti strojov a prístrojov na spracovanie plastov a gumy	14
28.99.39	Ostatné stroje a prístroje na špeciálne účely inde neuvedené	10
29.10.41	Nákladné vozidlá s piestovým vznietovým motorom	8
58.29.29	Iný aplikačný softvér zabalený	10

h) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

V roku 2014 dostala prísľub na dotáciu z Ministerstva hospodárstva v hodnote 275 575 € na nákup DHM – VSTREKOLIS HAITIAN MARS s príslušenstvom v obstarávacej cene 551 150 €. Výnosy sú zúčtované vo výške 1 637,38 € mesačne. Dotácia bola v roku 2014 prísľúbená, ale na účet bola pripísaná 12.5.2015 vo výške 275 075 €. V roku 2016 spoločnosť dostala dotáciu z Recyklačného fondu vo výške 120 000 € na nákup vstrekolisu ZHAFIR VENUS II v obstarávacej cene 121 023 €. Výnosy sú zúčtované vo výške 714,29 € mesačne.

5) Oprava významných chýb minulých účtovných období

Významné opravy chýb minulých účtovných období sa účtujú na účte 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov alebo na účte 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

Za opravu chýb minulých účtovných období sa nepovažujú rozdiely zo zmeny účtovnej hodnoty majetku a záväzku, vyplývajúce zo zmeny úprav ocenenia, napríklad účtovanie opravnej položky, úpravy doby používania alebo spôsobu opotrebovania dlhodobého majetku a výšky rezervy.

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

ČL. IV - INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLJÚ A DOPŔŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

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

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľkách na stranách 7,8,9,10.

Spôsob a výška poistenia majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený:

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

Záložné právo

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

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

TATRAFAN, s.r.o..
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2018

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	44 656	0	0	0	0	0	44 656
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	44 656	0	0	0	0	0	44 656
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 861	0	0	0	0	0	1 861
Prírastky	0	4 466	0	0	0	0	0	4 466
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 327	0	0	0	0	0	6 327
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	42 795	0	0	0	0	0	42 795
Stav na konci účtovného obdobia	0	38 329	0	0	0	0	0	38 329

TATRAFAN, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2017

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

TATRAFAN, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2018

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	231 775	3 454 829	0	0	0	10 045	0	3 696 649
Prírastky	0	10 045	75 395	0	0	0	80 152	0	165 592
Úbytky	0	0	11 164	0	0	0	85 439	0	96 603
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	241 820	3 519 060	0	0	0	4 758	0	3 765 638
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21 386	1 938 400	0	0	0	0	0	1 959 786
Prírastky	0	13 878	244 537	0	0	0	0	0	258 415
Úbytky	0	0	10 417	0	0	0	0	0	10 417
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	35 264	2 172 520	0	0	0	0	0	2 207 784
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	210 389	1 516 429	0	0	0	10 045	0	1 736 863
Stav na konci účtovného obdobia	0	206 556	1 346 540	0	0	0	4 758	0	1 557 854

TATRAFAN, s.r.o..

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2017

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

b) Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (2018)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2018
Materiál	3 764	61 320	3 764	0	61 320
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 584	2 135	2 584	0	2 135
Výrobky	0	1 184	0	0	1 184
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	87 799	58 726	87 799	0	58 726
Poskytnuté preddávky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	94 147	123 365	94 147	0	123 365

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

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

c) Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (2018)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2018
Pohľadávky z obchodného styku	1 876	324 693	0	0	326 569
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0		0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky		0	0	0	0
Pohľadávky spolu	1 876	324 693	0	0	326 569

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

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie k 31.12.2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podiel. účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	87 397	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	87 397	0	87 397
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 579 660	3 426 477	8 006 137
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podiel. účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	494 811	0	494 811
Iné pohľadávky	761		761
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 075 232	3 426 477	8 501 709

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

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

d) Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2018	31.12.2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	- 776 609	-718 046
- odpočítateľné	0	0
- zdaniteľné	-776 609	-718 046
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 192 784	258 896
- odpočítateľné	1 192 784	258 896
- zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov v (%)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložená daňová pohľadávka	87 397	-96 421
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	-183 818	-19 288
Zaúčtovaná ako náklad	-183 818	-19 288
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

e) Časové rozlíšenie aktív

Opis položky časového rozlíšenia	31.12.2018	31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé:	76	0
Rôzne služby	76	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 775	6 021
Rôzne služby	1 775	6 021
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	64 216	583 145
Rabaty	58 756	576 245
Ostatné	5 460	6 900
Spolu	66 067	589 166

V roku 2018 Spoločnosť neúčtovala na účtoch časového rozlíšenia nevýznamné a stále sa opakujúce účtovné prípady týkajúce sa decembra 2018 a zároveň januára 2019.

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

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

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

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

Názov položky	2017
Účtovná strata	-838 600
<i>Vysporiadanie účtovnej straty</i>	<i>2018</i>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	227 887
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	610 713
Iné	
Spolu	838 600

b) Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (2018)				
	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	79 439	654 132	79 439	0	654 132
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	62 142	64 962	62 142	0	64 962
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	62 142	64 962	62 142	0	64 962
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Odmeny pracovníkom	14 597	12 654	14 597	0	12 654
Overenie ÚZ a VS	2 700	2 700	2 700	0	2 700
Rezerva na odstupné, odchodné	0	566 351	0	0	566 351
Iné	0	7 465	0	0	7 465
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	17 297	589 170	17 297	0	589 170

Vytvorené rezervy budú použité v priebehu účtovného obdobia 2019.

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

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

3) Informácie o záväzkoch

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

Názov položky	31.12.2018	31.12.2017
Dlhodobé záväzky spolu	700	97 366
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	700	97 366
Krátkodobé záväzky spolu	2 915 777	3 942 364
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 915 777	3 942 364

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

1) Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2018	31.12.2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	945	1 646
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 519	17 528
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	556
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 519	18 084
Čerpanie sociálneho fondu	18 764	18 785
Konečný zostatok sociálneho fondu	700	945

2) Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018	Suma istiny v eurách k 31.12.2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017
Dlhodobé bankové úvery	EUR			0	0	0
Krátkodobé bankové úvery	EUR			6 522 915	6 522 915	6 057 443
Spolu	EUR			6 522 915	6 522 915	6 057 443

Spoločnosť nečerpala žiadne dlhodobé úvery. Na krytie krátkodobých aktív využíva krátkodobé úvery, limit ktorých sa v roku 2018 nezmenil..

3) Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2018	31.12.2017
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	38 679	42 532
Prémie a odmeny	35 952	41 470
Úrok z úveru	2 727	1 062
Iné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	262 419	290 639
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	262 419	290 639
Ostatné	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	28 220	30 500
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	28 220	30 500
Ostatné	0	0
S p o l u	329 318	363 671

V roku 2018 Spoločnosť neúčtovala na účtoch časového rozlíšenia nevýznamné a stále sa opakujúce účtovné prípady týkajúce sa decembra 2018 a zároveň januára 2019.

4) Finančný prenájom (nájomca)

K 31.12.2018 neviduje Spoločnosť žiadne záväzky z finančného prenájmu.

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

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:		x			x	
	-1 914 267		100,00%	-855 008		100,00%
Teoretická daň	x	-401 996	21,00%	x	-179 552	21,00%
Pripočítateľné položky	1 096 492	230 263	21,00%	210 668	44 240	21,00%
Odpočítateľné položky	-216 603	-45 487	21,00%	-101 052	-21 221	21,00%
Odpočít daňovej straty		0			0	
Základ dane	-1 034 378	-217 219	21,00%	-745 392	-156 533	21,00%
Úpravy splatnej dane					2 880	
Splatná daň z príjmov po úpravách		0			2 881	
Odložená daň z príjmov		-183 818	21,00%		-19 288	21,00%
Celková daň z príjmov		-183 818			-16 407	

b) Zabezpečené záväzky
Bez obsahovej náplne.

4) Informácie o vlastných akciách
Bez obsahovej náplne.

C) Informácie, ktoré dopĺňajú položky - VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**a) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	výrobky		služby a tovar		spolu	
	2018 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2017 EUR
Slovensko	6 817 423	5 779 824	573 389	712 137	7 390 812	6 491 961
Zahrančie	13 569 952	15 295 057	6 781 768	7 847 342	20 351 720	23 142 399
spolu	20 387 375	21 074 881	7 355 157	8 559 479	27 742 532	29 634 360

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je -64 152 EUR.

	2018	2017		Zmena stavu vnútro- organizačných zásob	
Názov položky	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2018	2017
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	897 821	752 432	38 920	145 389	713 512
Výrobky	1 270 852	1 479 658	312 591	-208 806	1 167 067
Zvieratá					
Spolu	2 168 673	2 232 090	351 511	-63 417	1 880 579
Manká a škody	0	0	0	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Opravná položka	-3 319	-2 584	-13 059	-735	10 475
Zmena stavu vnútro- organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-64 152	1 891 054

c) Aktivácia nákladov

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

Názov položky	2018 EUR	2017 EUR
dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
aktivácia materiálu	169 242	228 080
spolu	169 242	228 080

d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	2018	2017
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	46 186	35 879
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	30 500	33 666
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Iné	15 686	2 213

e) Osobné náklady

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	3 357 057	2 713 619
Mzdové náklady	2 361 276	1 894 530
Ostatné osobné náklady	4 983	13 648
Sociálne poistenie	597 181	484 599
Zdravotné poistenie	238 323	190 870
Iné osobné a sociálne náklady	155 294	129 972

f) Finančné výnosy

Názov položky	2018	2017
Výnosy z finančnej činnosti, z toho:	30 969	48 046
Výnosy z predaja cenných papierov a podielov	0	0
Výnosy z cenných papierov v podielov		0
Kurzové zisky, z toho:	0	27
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>30 969</i>	<i>48 019</i>
Výnosové úroky	0	3
Ostatné finančné výnosy	30 969	48 016

g) Náklady za poskytnuté služby

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 233 122	2 500 696
Zabezpečenie činnosti pre chod s.r.o.	733 349	488 525
Služby - pers. lízing	18 637	106 411
Doprava	258 230	245 237
Nájomné	442 876	487 633
Opravy a udržiavanie	259 234	746 328
Náklady na reprezentáciu	7 668	3 136
Provízie	30 921	19 063
Ostatné	482 207	404 363

h) Ostané náklady z hospodárskej činnosti

Názov položky	2 018	2 017
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	62 278	46 459
Dary	0	0
Poistné	57 565	42 085
Iné	4 713	4 374

i) Finančné náklady

Názov položky	2018	2017
Náklady na finančnú činnosť, z toho:	64 921	50 184
Predané cenné papiere a podiely	0	0
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 976</i>	<i>214</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>62 945</i>	<i>49 970</i>
Nákladové úroky	56 367	42 733
Bankové poplatky	6 578	7 237

j) Náklady za poskytnuté služby voči audítorskej spoločnosti

Názov položky	2018	2017
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 700	2 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 700	2 700
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

k) Čistý obrat

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

Názov položky	2018	2017
Tržby z predaja tovaru	7 026 247	8 223 572
Tržby z predaja vlastných výrobkov	20 387 375	21 074 881
Tržby z predaja služieb	328 910	335 907
Iné súvisiace výnosy	0	0
Čistý obrat celkom	27 742 532	29 634 360

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

Bez obsahovej náplne.

ČL. V - INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

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

1a) Podmienený majetok

Bez obsahovej náplne.

1b) Podmienené záväzky

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

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

2) Ostatné finančné povinnosti

Bez obsahovej náplne.

3) Podsúvahové účty

Najatý majetok

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

Spoločnosť má v nájme (operatívny nájom) od FINCHEMU, a.s. dlhodobý majetok v hodnote 207 843 EUR. Zmluva sa obnovuje dodatkom každý rok.

Spoločnosť má od 1.1.2017 v nájme od Terichemu Tervakoski, a.s. dlhodobý majetok v hodnote 6 148 824 EUR.

Nájomná zmluva je podpísaná na dobu neurčitú.

Prehľad o podsúvahových položkách

Názov položky	2018	2017
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	6 226 181	6 234 943
Majetok v nájme (osobné autá)	207 843	179 883
Iné položky	32 574	2 745
Založený hmotný majetok	407 575	958 725

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

Predstavenstvo spoločnosti rozhodlo v marci 2019 o postupnom ukončení výroby BOPP fólií v priebehu roka 2019. Vzhľadom k uvedenému bola v ročnej účtovnej závierke vytvorená rezerva vo výške 566 351 EUR na krytie nákladov súvisiacich s uvedeným procesom.

ČL. VII - OSTATNÉ INFORMÁCIE**1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme**

Bez obsahovej náplne.

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

Bez obsahovej náplne.

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

Bez obsahovej náplne.

INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

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

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

	Hodnota v EUR	
	2018	2017
Spoločný podnik		
CHEMOSVIT, a.s.		
Nákup materiálu, tovaru	591	968
Nákup služieb	179 984	159 820
Nájomné	83 720	94 750
Predaj služieb	5 555	7 346
Ostatné výnosy	327	0
Vklad do ZI	0	3 190 000

Ab Rani Plast Oy		
Vklad do ZI	0	3 190 000

	Hodnota v EUR	
	2018	2017
Spriaznená osoba		
TOV Terichem Tervakoski Luck		
Nákup materiálu	0	8 195
Nákup tovaru	0	96 565
Predaj výrobkov	0	53 521
Predaj tovaru	1 377	1 460 338
Predaj služieb	0	2 040

TOV TERICHEM TRADE Luck		
Predaj výrobkov	836 673	1 470 904
Predaj tovaru	84 537	68 101

CHEMOSVIT FOLIE, a.s.		
Nákup materiálu	359 095	356 449
Nákup tovaru	235 976	160 933
Nákup služieb	25 112	27 446
Predaj výrobkov	4 912 212	4 294 628
Predaj služieb	220 290	212 433
Predaj tovaru	29 021	212 553

CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.		
Nákup materiálu	12 918	333 555
Nákup tovaru	0	27 372
Predaj výrobkov	8 661	21 067
Predaj služieb	1 284	3 085

	Hodnota v EUR	
	2018	2017
Spriaznená osoba		
Terichem Tervakoski, a.s.		
Nákup investícií	8 275	0
Nákup materiálu	195 659	4 680 980
Nákup služieb	990 091	1 197 462
Nákup tovaru	3 150	1 132 291
Predaj výrobkov	376 040	322 720
Predaj služieb	50 593	48 340
Predaj tovaru	0	8 842
Prijatie kr. pôžičky	600 000	4 210 000
Splatenie kr. pôžičky	600 000	4 210 000
Náklad. úroky z kr. pôžičky	642	1 685
STROJCHEM, a.s.		
Nákup materiálu	9 423	19 151
Nákup služieb	72 628	67 439
Nákup tovaru	643	0
Predaj výrobkov	0	186
Predaj služieb	8 252	8 926
Predaj tovaru	200	0
FINCHEM, a.s.		
Nákup služieb	76 386	72 849
Predaj služieb	3 012	0
CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.		
Nákup energií	1 797 632	2 085 322
Nákup služieb	58 914	53 071
Predaj služieb	333	1 039
Predaj výrobkov	222	0
CHEMOSVIT CHEDOS, s.r.o.		
Nákup služieb	153 175	169 917
Predaj služieb	952	293
SBS CHEMOSVIT, s.r.o.		
Nákup služieb	52 817	11 708
REKREATOUR, s.r.o.		
Nákup služieb	37 614	0
TOV TATRAFAN Luck		
Nákup materiálu	18 940	0
Nákup tovaru	150 942	37 166
Predaj výrobkov	1 104 328	536 164
Predaj služieb	10 822	7 200
Predaj tovaru	6 336 797	5 536 058

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

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
pohľadávky z obchodného styku - prepojené ÚJ	0	0
pohľadávky z obchodného styku - prepojené ÚJ	0	0
pohľadávky z obchodného styku (TOV Terichem Tervakoski Luck)	0	53 521
pohľadávky z obchodného styku (CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.)	0	73
pohľadávky z obchodného styku (CHEMOSVIT, a.s.)	327	0
pohl'. z obch. styku (Terichem Tervakoski, a.s.)	34 107	19 940
pohľadávky z obchodného styku (CHEMOSVIT FÓLIE, a.s.)	1 429 946	1 285 460
pohl'. z obch. styku (STROJCHEM, a.s.)	136	485
pohl'. z obch. styku (CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.)	0	98
pohl'. z obch. styku (TOV TATRAFAN Luck)	4 100 837	2 997 992
pohl'. z obch. styku (TOV TERICHEM TRADE Luck)	197 748	741 296
pohl'. z obch. styku (FINCHEM, a.s.)	4 984	0
pohľadávky z obchodného styku - podielová účasť	5 768 085	5 098 865
ost. pohl'.voči prepojeným ÚJ	0	0
ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0
ost. pohl'. v r. podiel. účasti	0	0
ostatné pohl'. v rámci podielovej účasti	0	0
Spolu aktíva	5 768 085	5 098 865
záväzky z obchodného styku - prepojené ÚJ	0	0
záväzky z obchodného styku - prepojené ÚJ	0	0
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT, a.s.)	3 747	7 087
záväzky z obchodného styku (SBS CHEMOSVIT, s.r.o.)	0	1 171
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT FÓLIE, a.s.)	754	52 444
záv. z obch. styku (Terichem Tervakoski, a.s.)	86 196	137 665
záväzky z obchodného styku (STROJCHEM, a.s.)	5 758	6 355
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT FIBROCHEM s.r.o.)	1 708	183 050
záväzky z obchodného styku (FINCHEM, a.s.)	0	2 395
záv. z obch. styku (CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.)	162 009	163 416
záv. z obch. styku (CHEMOSVIT CHEDOS, s.r.o.)	21 451	25 214
záv. z obch. styku (REKREATOUR, s.r.o.)	330	0
záv. z obch. styku (TOV TATRAFAN Luck)	9 292	0
záväzky z obchodného styku - podielová účasť	291 245	578 797
ost. záväzky voči prepojeným ÚJ (Terichem Tervakoski Oy)	0	0
ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	0
ost. záväzky v r. podiel. účasti	0	0
ostatné záväzky v rámci podiel. účasti	0	0
Spolu pasíva	291 245	578 797

PREHEAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2018)				
	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 370 000	0	0	0	7 370 000
Základné imanie	7 370 000	0	0	0	7 370 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	33 830	0	0	0	33 830
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	33 830	0	0	0	33 830
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	214 313	0	227 887	-610 713	-624 287
Nerozdelený zisk minulých rokov	227 887	0	227 887	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-13 574		0	-610 713	-624 287
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-838 600	-1 730 449	0	-838 600	-1 730 449
Spolu	6 779 543	-1 730 449	227 887	-1 449 313	5 049 094

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

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