

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

Obchodné meno:	Terichem Tervakoski, a.s.
Sídlo:	Štúrova 101, 059 21 Svit
Právna forma:	Akciová spoločnosť
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 30.3.1995
Hlavný predmet podnikania:	Výroba fólií, ich zušľachtovanie a kombinovanie s inými materiálmi
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť Terichem Tervakoski, a.s. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2019

Test veľkostnej skupiny:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (2019)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2018)	Veľká/Malá
Netto aktíva celkom	56 544 194	56 540 655	Veľká
Čistý obrat celkom	39 097 647	42 494 001	Veľká
Počet zamestnancov	247	250	Veľká

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

2) Údaje o neobmedzenom ručení

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. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 09.05.2019.

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 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 2019 do 31. decembra 2019.

5) 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 zároveň zostavuje konsolidovanú ÚZ a konsolidovanú výročnú správu, nakoľko vlastní dcérske spoločnosti. Túto konsolidovanú ÚZ je možno dostať priamo v sídle Spoločnosti.

6) Počet zamestnancov

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

Názov položky	31.12.2019	31.12.2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	247	250
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	234	253
počet vedúcich zamestnancov	19	19

ČL. II - 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 ceniny 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 prenájatý 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 prenájatý 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 odpočítat' 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 oceniла menovitou hodnotou. Rezervy Spoločnosť oceniла odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.

d) Spoločnosť prepočítava na reálnu hodnotu podielové CP a podiely v dcérskych účtovných jednotkách metódou vlastného imania a zúčtováva oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

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

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

Majetok, ktorý svojim charakterom zodpovedá dlhodobému nehmotnému majetku a ktorého obstarávacia 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 hnutelné veci, prípadne súbory hnutelných vecí, ktorých obstarávacia 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
58.29.11	Operačné systémy zabalené	4
58.29.13	Softvér na riadenie bázy dát zabalený	10
58.29.14	Vývojové nástroje a softvér programovacích jazykov	10
58.29.29	Iný aplikačný softvér zabalený	4
12200000	Budovy pre administratívu	40
12510000	Priemyselné budovy a sklady	40
12520000	Nádrže, silá a sklady	40
22.21.30	Dosky, filmy, fólie a pásy z plastov	7
22.23.20	Montované stavby z plastov	30
22220002	Potrubné rozvody-miestne	20
24.20.23	Ostatné rúry a rúrky kruhovitého prierezu	13
24.42.26	Hliníkové rúry a rúrky a príslušenstvo	13
25.11.10	Montované stavby z kovov	10
25.11.10	Montované stavby z kovov	13
25.11.23	Ostatné konštrukcie a ich časti	13
25.29.11	Cisterny, nádrže, kade a podobné zásobníky	20
25.30.11	Parné kotly, kotly na prehriatu vodu	20
26.20.11	Prenosné zariadenia na spracovanie údajov, laptopy	4
26.20.15	Ostatné digit. zar. na automatiz. sprac. údajov	13
26.30.50	Poplachové zar. na ochr. proti krádeži al. požiaru	14
26.40.33	Videokamery a ostatné zar. na záznam alebo reprodukciu obrazu	8
26.51.12	Zameriavacie zariadenia	13
26.51.31	Váhy s citlivosťou 5 cg alebo vyššou	10
26.51.33	Ručné nástroje na meranie dĺžky	13
26.51.45	Nástroje a zar. na meranie alebo kontrolu elektr. veličín	13
26.51.61	Mikroskopy a difraktografy	8
26.51.62	Stroje a prístroje na skúšanie mechanických vlastností materiálov	7
26.51.62	Stroje a prístroje na skúšanie mechanických vlastností materiálov	13
26.51.66	Meracie alebo kontrolné nástroje, prístroje a stroje	8

26.51.66	Meracie alebo kontrolné nástroje, prístroje a stroje	10
26.70.16	Premietacie prístroje	10
26.70.18	Čítacie prístroje	7
27.12.23	Prístroje na ochranu elektrických obvodov	13
27.12.32	Rozvodné panely, na napätie > 1000V	15
27.12.40	Časti a súčasti elektrických rozvodných a ovládacích zariadení	15
27.12.40	Časti a súčasti elektrických rozvodných a ovládacích zariadení	20
27.20.22	Olovené akumulátory	13
27.51.25	Elektrické prietokové alebo zásobníkové ohrievače	10
27.90.11	Elektr. stroje. a prístroje s individ. funkciami	7
28.12.16	Hydraulické systémy	8
28.13.21	Vývevy	14
28.13.25	Turbo kompresory	17
28.13.27	Rotač objem. kompresory s jedným alebo viac. hriadeľmi	13
28.13.28	Ostatné kompresory	12
28.21.13	Priem. al. lab. elektr. pece, indukčné alebo dielektrické zariadenia	17
28.22.11	Kladkostroje a zdvíhacie zariadenia	17
28.22.14	Žeriavy, mobilné zdvíh. rámy, portálové nízkozdv. a žeriavové vozíky	13
28.22.15	Zdvíhacie vozíky	7
28.22.16	Výtahy, skipové výtahy, eskalátory a pohyblivé chodníky	12
28.22.18	Ostatné zdvíh., man., nakl. alebo vykl. stroje a zariadenia	12
28.22.18	Ostatné zdvíh., man., nakl. alebo vykl. stroje a zariadenia	13
28.22.19	Časti a súčasti zdvíhacích a manipulačných zariadení	17
28.24.11	Elektromechanické ručné nástr. so vstav. elektr. motorom	7
28.25.11	Výmenníky tepla a zar. na skvapalňovanie vzduchu	7
28.25.12	Klimatizačné prístroje	12
28.25.12	Klimatizačné prístroje	14
28.25.12	Klimatizačné prístroje	15
28.25.12	Klimatizačné prístroje	20
28.25.13	Chladiace a mraziace zariadenia a tepelné čerpadlá	8
28.25.20	Ventilátory	13
28.29.12	Stroje a prístroje na filtrovanie alebo čistenie kvapalín	13
28.29.21	Stroje na čistenie, plnenie alebo balenie fliaš alebo iných obalov	7
28.29.21	Stroje na čistenie, plnenie alebo balenie fliaš alebo iných obalov	13
28.29.31	Váhy na technické účely	7
28.29.31	Váhy na technické účely	13
28.29.31	Váhy na technické účely	14
28.96.10	Stroje na spracovanie plastov al. na zhot. výrobkov z nich	6
28.96.10	Stroje na spracovanie plastov al. na zhot. výrobkov z nich	7
28.96.10	Stroje na spracovanie plastov al. na zhot. výrobkov z nich	14
28.96.10	Stroje na spracovanie plastov al. na zhot. výrobkov z nich	17
28.96.20	Časti a súčasti strojov a prístrojov na spracovanie plastov a gumeny	14
28.99.39	Ostatné stroje a prístroje na spec. účely I.N.	13
28.99.39	Ostatné stroje a prístroje na spec. účely I.N.	14
29.10.23	Vozidlá s piestovým vznietovým motorom s vnút. spaľovaním	4
29.10.41	Motorové vozidlá na prepravu nákladu	12
31.02.10	Kuchynský nábytok	10
31.09.11	Kovový nábytok	13
31.09.13	Drevený nábytok	17
41.00.20	Neobytné budovy	20

g) 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.

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, vyplývajúcich so 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. III - INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY**1) AKTÍVA****a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 9,10,11,12.

Spôsob a výška poistenia majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený:

- pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 58 500 000 EUR (2018: 58 500 000 EUR)
- pre prípad poškodenia strojov a zariadení až do výšky 42 500 000 EUR (2018: 42 500 000 EUR)

b) Vlastnícke právo

Spoločnosť má dlhodobý nehnuteľný majetok, ktorý využíva ku dňu schválenia účtovnej závierky, zapísaný v katastri nehnuteľností.

c) Záložné právo

Bez obsahovej náplne.

d) – e) Goodwill, výskum a vývoj

Bez obsahovej náplne.

f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Výška vlastného imania k 31. decembru 2019 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie (2019)				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
TOV Terichem Tervakoski, Luck	100	100	10 020 455	1 631 913	10 020 455
Terichem Tervakoski Oy	100	100	688 475	-188 552	675 000
ÚJ s podstatným vplyvom					
-					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
-					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
-					
Dlhodobý finančný majetok spolu					10 695 455

Výška vlastného imania k 31. decembru 2018 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2018)				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
TOV Terichem Tervakoski, Luck	100	100	7 300 554	433 052	7 300 554
Terichem Tervakoski Oy	100	100	1 062 102	-1 035 154	700 000
ÚJ s podstatným vplyvom					
-	-	-	-	-	-
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
-	-	-	-	-	-
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					8 000 554
	X	X	X	X	

g) Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 13 a 14.

Terichem Tervakoski, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2019

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	647 284	0	0	0	0	0	647 284
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	647 284	0	0	0	0	0	647 284
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	486 671	0	0	0	0	0	486 671
Prírastky	0	63 450	0	0	0	0	0	63 450
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	550 121	0	0	0	0	0	550 121
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	160 613	0	0	0	0	0	160 613
Stav na konci účtovného obdobia	0	97 163	0	0	0	0	0	97 163

Terichem Tervakoski, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2018

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	654 753	0	0	0	0	0	0	654 753
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	7 469	0	0	0	0	0	0	7 469
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	647 284	0	0	0	0	0	0	647 284
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	430 276	0	0	0	0	0	0	430 276
Prírastky	0	63 864	0	0	0	0	0	0	63 864
Úbytky	0	7 469	0	0	0	0	0	0	7 469
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	486 671	0	0	0	0	0	0	486 671
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	224 477	0	0	0	0	0	0	224 477
Stav na konci účtovného obdobia	0	160 613	0	0	0	0	0	0	160 613

Terichem Tervakoski, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2019

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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	166 059	15 362 546	35 820 873	0	0	24 579	444 256	2 222	51 820 535
Prírastky	0	322 658	365 203	0	0	0	256 335	0	944 196
Úbytky	0	0	0	0	0	0	687 861	0	687 861
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	166 059	15 685 204	36 186 076	0	0	24 579	12 730	2 222	52 076 870
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 585 681	22 481 202	0	0	17 921	0	0	25 084 804
Prírastky	0	472 969	2 629 818	0	0	4 097	0	0	3 106 884
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	3 058 650	25 111 020	0	0	22 018	0	0	28 191 688
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	166 059	12 776 865	13 339 671	0	0	6 658	444 256	2 222	26 735 731
Stav na konci účtovného obdobia	166 059	12 626 554	11 075 056	0	0	2 561	12 730	2 222	23 885 182

Terichem Tervakoski, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2018

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	166 059	13 042 153	35 783 604	0	0	24 579	0	3 426	49 019 821
Prírastky	0	2 320 393	42 692	0	0	0	2 807 340	214 143	5 384 568
Úbytky	0	0	5 423	0	0	0	2 363 084	215 347	2 583 854
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	166 059	15 362 546	35 820 873	0	0	24 579	444 256	2 222	51 820 535
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 169 147	19 637 570	0	0	13 824	0	0	21 820 541
Prírastky	0	416 534	2 849 055	0	0	4 097	0	0	3 269 686
Úbytky	0	0	5 423	0	0	0	0	0	5 423
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 585 681	22 481 202	0	0	17 921	0	0	25 084 804
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	166 059	10 873 006	16 146 034	0	0	10 755	0	3 426	27 199 280
Stav na konci účtovného obdobia	166 059	12 776 865	13 339 671	0	0	6 658	444 256	2 222	26 735 731

Terichem Tervakoski, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2019

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 300 554	0	0	0	0	0	0	0	11 300 554
Prírastky	2 719 901	0	0	0	0	0	0	0	2 719 901
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	14 020 455	0	0	0	0	0	0	0	14 020 455
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 300 000	0	0	0	0	0	0	0	3 300 000
Prírastky	25 000	0	0	0	0	0	0	0	25 000
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	3 325 000	0	0	0	0	0	0	0	3 325 000
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 000 554	0	0	0	0	0	0	0	8 000 554
Stav na konci účtovného obdobia	10 695 455	0	0	0	0	0	0	0	10 695 455

Terichem Tervakoski, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2018

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 603 108	0	0	0	0	0	0	0	6 603 108
Prírastky	4 697 446	0	0	0	0	0	0	0	4 697 446
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	11 300 554	0	0	0	0	0	0	0	11 300 554
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	3 300 000	0	0	0	0	0	0	0	3 300 000
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	3 300 000	0	0	0	0	0	0	0	3 300 000
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 603 108	0	0	0	0	0	0	0	6 603 108
Stav na konci účtovného obdobia	8 000 554	0	0	0	0	0	0	0	8 000 554

h-j) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

K 31.12.2019 prepočítala Spoločnosť podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ TOV Terichem Tervakoski Luck na reálnu hodnotu metódou vlastného imania. Z titulu tohto prepočtu bol v roku 2019 zúčtovaný oceňovací rozdiel – zvýšenie ocenenia o 2 719 901 EUR. Predstavenstvo spoločnosti Terichem Tervakoski Oy Fínsko rozhodlo v r. 2018 o postupnom ukončení činnosti tejto spoločnosti. Predpokladaný termín jej výmazu z obchodného registra je prvý polrok 2020. Z tohto dôvodu spoločnosť doúčtovala v r. 2019 opravnú položku vo výške 25 000 EUR.

Názov položky	RH / VI	Suma	Vplyv na VH	Vplyv na VI
TOV Terichem Tervakoski Luck	metóda VI	2 719 901	-	Zvýšenie VI

k) Záložné právo

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, ani dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

m-n) Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (2019)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2019
Materiál	712	24 851	712	0	24 851
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	26 730	105 729	26 730	0	105 729
Výrobky	3 100	10 524	3 100	0	10 524
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	30 542	141 104	30 542	0	141 104

Dôvodom tvorby opravnej položky k zásobám je ich prechodné znehodnotenie na základe odborného odhadu budúceho ekonomického úžitku z 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 5 400 000 EUR.

o) Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

p-r) Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (2019)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2019
Pohľadávky z obchodného styku	188 174	0	0	0	188 174
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	188 174	0	0	0	188 174

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

Dôvodom zúčtovania opravných položiek je zánik prechodného znehodnotenia - úhrada v priebehu roka alebo vyradenie z účtovníctva Spoločnosti - odpis.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie k 31.12.2019 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	4 881 344	7 219 309	12 100 653
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podiel. účasti	4 004 488	0	4 004 488
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	503 183	0	503 183
Iné pohľadávky	412	0	412
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 389 427	7 219 309	16 608 736

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce 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
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 681 513	9 139 936	14 821 449
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	101 368	0	101 368
Ostatné pohľadávky v rámci podiel. účasti	109	0	109
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	692 586	0	692 586
Iné pohľadávky	664	0	664
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 476 240	9 139 936	15 616 176

s) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2019 odložený daňový záväzok, popísaný v článku III, bod 2), písm f).

t-x) Krátkodobý finančný majetok

Bez obsahovej náplne.

y) Časové rozlíšenie aktív

Opis položky časového rozlíšenia	31.12.2019	31.12.2018
Náklady budúcich období dlhodobé:	935	0
Rôzne služby	935	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	41 362	35 788
Rôzne služby	41 362	35 788
 Príjmy budúcich období dlhodobé:	 0	 0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	42 297	35 788

V roku 2019 Spoločnosť neúčtovala na účtoch časového rozlíšenia nevýznamné a stále sa opakujúce účtovné prípady týkajúce sa decembra 2019 a zároveň januára 2020.

2) PASÍVA**a) Vlastné imanie**

Základné imanie sa skladá z 192 ks kmeňových akcií na meno v menovitej hodnote 33 194 EUR a 12 ks prioritných akcií v menovitej hodnote 1 000 EUR. Výška základného imania predstavuje hodnotu 6 385 248 EUR. Základné imanie je celé splatené a zapísané do obchodného registra.

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

Názov položky	2018
Účtovná strata	-325 983
Rozdelenie účtovnej straty	2019
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-325 983
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	-325 983

K 31.12.2019 prepočítala Spoločnosť podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ TOV Terichem Tervakoski Luck na reálnu hodnotu metódou vlastného imania. Z titulu tohto prepočtu bol v roku 2019 zúčtovaný oceňovací rozdiel – zvýšenie ocenenia o 2 719 901 EUR

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 2 071 915 EUR rozhodne Valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu Valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod do nerozdelených ziskov minulých rokov 2 071 915 EUR

b) Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (2019)				
	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
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:	329 079	195 021	329 079	0	195 021
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	128 504	65 920	128 504	0	65 920
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	128 504	65 920	128 504	0	65 920
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Rezerva na reklamácie	0	1 972	0	0	1 972
Odmeny pracovníkom	109 232	49 873	109 232	0	49 873
Rezerva na odstupné, odchodné	80 053	65 966	80 053	0	65 966
Overenie ÚZ a VS, zostavenie a overenie KUZ a KVS	11 290	11 290	11 290	0	11 290
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	200 575	129 101	200 575	0	129 101

Vytvorené rezervy budú použité v priebehu účtovného obdobia 2020.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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:	234 643	329 079	234 643	0	329 079
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	138 920	128 504	138 920	0	128 504
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	138 920	128 504	138 920	0	128 504
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Rezerva na reklamácie	25 699	0	25 699	0	0
Odmeny pracovníkom	58 734	109 232	58 734	0	109 232
Rezerva na odstupné, odchodné	0	80 053	0	0	80 053
Overenie ÚZ a VS, zostavenie a overenie KUZ a KVS	11 290	11 290	11 290	0	11 290
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	95 723	200 575	95 723	0	200 575

c) – e) Závazky

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

Názov položky	31.12.2019	31.12.2018
Dlhodobé záväzky spolu	3 979 529	4 707 888
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 979 529	4 707 888
Krátkodobé záväzky spolu	7 874 533	6 795 329
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 874 533	6 795 329

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

f) Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2019	31.12.2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	11 225 426	11 215 055
- odpočítateľné	0	0
- zdaniteľné	11 225 426	11 215 055
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-391 886	-415 614
- odpočítateľné	0	0
- zdaniteľné	-391 886	- 415 614
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov v (%)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	2 275 043	2 267 882
Zmena odloženého daňového záväzku	7 161	179 859
Zaúčtovaná ako náklad	7 161	179 859
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

g) Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2019	31.12.2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 487	1 714
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	46 198	53 836
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	46 198	53 836
Čerpanie sociálneho fondu	47 682	54 063
Konečný zostatok sociálneho fondu	3	1 487

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

h) Dlhopisy

Bez obsahovej náplne.

i) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019	Suma istiny v eurách k 31.12.2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018
Dlhodobé bankové úvery	EUR			1 608 403	1 608 403	2 712 605
Krátkodobé bankové úvery	EUR			11 998 629	11 998 629	13 293 761
Spolu	EUR			13 607 032	13 607 032	16 006 366

Spoločnosť v priebehu roka 2019 znížila objem cudzích úročených zdrojov (po odrátaní stavu na účtoch a poskytnutých výpomoci) o 2 445 tis. EUR.

Krátkodobé úvery boli v priebehu roka priebežne obnovované. Počas roka spoločnosť pokračovala v splácaní dlhodobých úverov, pričom dokončila splácanie dvoch z nich v čiastke 637 tis. EUR. Nové dlhodobé úvery neboli v roku 2019 čerpané.

Objem istiny lízingov (finančný prenájom) poklesol v roku 2019 o 727 tis. EUR, neboli čerpané žiadne nové lízingy.

Objem čerpaných pôžičiek sa v priebehu roka 2019 zvýšil z hodnoty 1 225 tis. EUR na 4 425 EUR. V januári 2020 bola vykonaná splátka pôžičky 2 600 tis. EUR.

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019	Suma istiny v eurách k 31.12.2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018
Dlhodobé pôžičky				0	0	0
Dlhodobé pôžičky spolu				0	0	0
Krátkodobé pôžičky						
Ab Rani Plast Oy	EUR			1 225 000	1 225 000	1 225 000
Terichem Tervakoski Oy	EUR			600 000	600 000	0
TATRAFAN, s.r.o.	EUR			2 600 000	2 600 000	0
Krátkodobé pôžičky spolu	EUR			4 425 000	4 425 000	1 225 000
Krátkodobé finančné výpomoci				0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	0	0

j) **Časové rozlíšenie pasív**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2019	31.12.2018
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	76 806	73 309
Prémie a odmeny	73 503	69 034
Úrok z úveru	3 303	4 148
Iné		127
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	123 976
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Ostatné	0	123 976
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	190 216	123 976
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Ostatné	190 216	123 976
S p o l u	267 022	321 261

V roku 2019 Spoločnosť neúčtovala na účtoch časového rozlíšenia nevýznamné a stále sa opakujúce účtovné prípady týkajúce sa decembra 2019 a zároveň januára 2020.

3) **Finančný prenájom (prenajímateľ)**

Bez obsahovej náplne.

4) Finančný prenájom (nájomca)

K 31.12.2019 má Spoločnosť záväzky z finančného prenájmu - strojov a zariadení v celkovej hodnote 2 438 519 EUR. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2019			31.12.2018		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	734 036	1 704 483	0	727 098	2 438 519	0
Finančný náklad	19 649	17 954	0	26 316	37 602	0
Spolu	753 685	1 722 437	0	753 414	2 476 121	0

5) Ďalšie informácie o odloženej dani**a-e) Prehľad k odloženej dani z príjmov**

Názov položky	2019	2018
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0
Sadzba dane z príjmov	21	21

f-g) Prevod od teoretickej dani z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade

Názov položky	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:		x			x	
	2 644 601		100,00%	475 625		100,00%
Teoretická daň	x	555 366	21,00%	x	99 881	21,00%
Pripočítateľné položky	431 804	90 679	21,00%	3 714 639	780 074	21,00%
Odpočítateľné položky	-383 431	-80 521	21,00%	-1 229 553	-258 206	21,00%
Odpočet daňovej straty		0	0,00%		0	0,00%
Základ dane	2 692 974	565 525	21,00%	2 960 711	621 749	21,00%
Úpravy splatnej dane		0	0,00%		0	0,00%
Splatná daň z príjmov po úpravách		565 525	21,00%		621 749	21,00%
Odložená daň z príjmov		7 161	21,00%		179 859	21,00%
Celková daň z príjmov		572 686	21,00%		801 608	21,00%

6) Deriváty

Bez obsahovej náplne.

ČL. IV - INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇAJÚ 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	
	2019 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2018 EUR
EÚ	26 595 748	30 212 828	3 407 322	3 382 935	30 003 070	33 595 763
Európa (okrem EÚ)	18 965	168 487	399 154	1 839 337	418 119	2 007 824
Ázia	2 574 371	2 675 577	5 890 763	4 165 091	8 465 134	6 840 668
Afrika	0	0	9 946	17 521	9 946	17 521
Amerika	1 153	0	200 225	32 225	201 378	32 225
spolu	29 190 237	33 056 892	9 907 410	9 437 109	39 097 647	42 494 001

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je -573 440 EUR.

	2019	2018		Zmena stavu vnútro- organizačných zásob	
Názov položky	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2019	2018
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 055 714	1 452 453	1 460 413	-396 739	-7 960
Výrobky	1 741 987	1 832 265	2 077 914	-90 278	-245 649
Zvieratá					
Spolu	2 797 701	3 284 718	3 538 327	-487 017	-253 609
Manká a škody	0	481	0	0	481
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Opravná položka	-116 253	-29 830	-34 828	-86 423	4 998
Zmena stavu vnútro- organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-573 440	-248 130

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	2019 EUR	2018 EUR
dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
aktivácia materiálu	998 699	1 117 572
spolu	998 699	1 117 572

d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	2019	2018
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	325 816	285 226
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	0	73 113
Dotácie EU	57 735	61 868
Kompenzácia el.energie	164 775	80 854
Iné	103 306	69 391

e) Osobné náklady

Názov položky	2019	2018
Osobné náklady, z toho:	5 897 276	6 049 514
Mzdové náklady	4 057 941	4 269 285
Ostatné osobné náklady	3 928	7 520
Sociálne poistenie	1 041 103	1 076 826
Zdravotné poistenie	414 923	425 101
Iné osobné a sociálne náklady	379 381	270 782

f) Finančné výnosy

Názov položky	2019	2018
Výnosy z finančnej činnosti, z toho:	7 030	20 659
Výnosy z predaja cenných papierov a podielov	1 000	0
Výnosy z cenných papierov v podielov	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>427</i>	<i>348</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>5 603</i>	<i>20 311</i>
Výnosové úroky	4 970	19 070
Ostatné finančné výnosy	633	1 241

g) Náklady za poskytnuté služby

Názov položky	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 552 837	2 986 402
Zabezpečenie činnosti pre chod a.s.	228 480	230 639
Služby - pers. lízing	0	24 044
Doprava	607 417	673 661
Nájomné	165 065	563 275
Opravy a udržiavanie	720 711	552 852
Správa softvéru SAP, HUMAN	159 652	158 710
Provízie	61 821	135 173
Ostatné	609 691	648 048

h) Ostané náklady z hospodárskej činnosti

Názov položky	2 019	2 018
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	120 453	122 898
Dary	3 109	3 114
Poistné	105 117	105 928
Iné	12 227	13 856

i) Finančné náklady

Názov položky	2019	2018
Náklady na finančnú činnosť, z toho:	239 700	3 556 445
Predané cenné papiere a podiely	1 000	0
Kurzové straty, z toho:	3 628	9 419
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 009	8 797
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	235 072	3 547 026
Opravné položky k finančnému majetku	25 000	3 300 000
Nákladové úroky	188 038	228 249
Bankové poplatky	22 034	18 777

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

Bez obsahovej náplne.

3) Náklady za poskytnuté služby voči audítorskej spoločnosti

Názov položky	2019	2018
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	9 850	9 850
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 700	6 700
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	3 150	3 150
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

4) Čistý obrat

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

Názov položky	2019	2018
Tržby z predaja tovaru	8 841 375	8 067 327
Tržby z predaja vlastných výrobkov	29 190 237	33 056 892
Tržby z predaja služieb	1 066 035	1 369 782
Iné súvisiace výnosy	0	0
Čistý obrat celkom	39 097 647	42 494 001

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) Podmienенý majetok

Bez obsahovej náplne.

1b) Podmienенé záväzky

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Dohoda o vyplňovanom zmenkovom práve do výšky 2,7 mil. EUR s príslušenstvom, na základe ktorej Terichem Tervakoski, a.s. ručí spoločnosti TATRAFAN, s.r.o. za čerpané krátkodobé úvery resp. poskytnuté akreditívy v ČSOB. Splatnosť úveru je stanovená do 30.06.2020.

Dohoda o ručení so Citibank Europe plc za záväzok TATRAFAN, s.r.o. vyplývajúci zo Zmluvy o poskytnutí krátkodobého financovania 500 tis. EUR so splatnosťou do 17. 04 2020. Banka môže svojim rozhodnutím predĺžiť splatnosť do 16.04.2021.

2) Ostatné finančné povinnosti

Bez obsahovej náplne.

3) Podsúvahové účty

Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme pozemky parc.č.441/13, parc.č. 441/49 a parc. Č. 441/28. Nájomný vzťah je uzavretý na dobu neurčitú. Spoločnosť má tiež v nájme osobné autá od spoločnosti FINCHEM a.s. nájomný vzťah je uzavretý na dobu neurčitú a VOLKSWAGEN Finančné služby Slovensko s.r.o. nájomný vzťah je uzavretý na šesťdesiat mesiacov.

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájma priestor na streche budovy Západný prístavok, súp.č. 832, na parcele č. KN 441/15 zapísanej na LV č. 2619 v k.ú. Svit a časť strechy o výmere 33m³ - budova s.č. 778, na parcele č. 441/8, LV 2619, ktoré sú nevyhnutne potrebné na osadenie a prevádzku vysielacích staníc elektronických komunikačných sietí. Nájomné zmluvy sú uzavreté na dobu neurčitú.

Spoločnosť prenájma spoločnosti TATRAFAN, s.r.o. na výrobné účely časť svojho nehnuteľného a hnuteľného majetku. Ročné výnosy z nájomného sú približne 225 tis. EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Prenajatý majetok je v súvahe vykázaný ako dlhodobý majetok.

Prehľad o podsúvahových položkách

Názov položky	2019	2018
Najatý majetok (pozemky)	5 168	5 168
Majetok v nájme (osobné autá)	321 097	312 035
Pohl'. z deriv - swap	0	2 291 476
Záv. z deriv - swap	0	2 291 476
Iné položky	72 446	76 965

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

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

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo zreteľný/významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce účinky/dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

ČL. VII - 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	
	2019	2018
SPOLOČNÝ PODNIK		
CHEMOSVIT, a.s.		
Nákup služieb	259 240	361 759
Nákup materiálu	348	1 005
Predaj služieb	0	3 383
Ostatné výnosy	769	0
Výplata dividend	998 112	0

	Hodnota v EUR	
	2019	2018
SPOLOČNÝ PODNIK		
Ab Rani Plast Oy		
Nákup (ostatné N)	11 497	4 464
Nákl. úroky z prij. kr. pôžičky	14 700	14 700
Splatenie kr. pôžičky	0	0
Predaj služieb	44 141	7 232
Výplata dividend	998 112	0
DCÉRSKE SPOLOČNOSTI		
TOV Terichem Tervakoski Luck		
Nákup materiálu	911 891	2 024 243
Nákup tovaru	7 258 127	5 464 695
Predaj výrobkov	0	27 000
Predaj tovaru	297 621	1 737 359
Predaj služieb	40 641	51 678
Predaj (ostatné V)	0	500
Terichem Tervakoski Oy		
Prijatá kreditná pôžička	600 000	0
Nákl. úroky z prij. kr. pôžičky	3 419	0
Splatenie poskytnutej kr.pôžičky	100 000	400 000
Výnos. úroky z poskyt. kr. pôžičky	214	5 855
Nákup materiálu	45 182	830
Nákup investícií	10 000	0
Predaj služieb	0	177 617
Predaj tovaru	0	1 758

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

	Hodnota v EUR	
Spriaznená osoba	2019	2018
TOV TERICHEM TRADE Luck		
Predaj výrobkov	0	101 331
Predaj tovaru	0	0
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.		
Nákup materiálu	39 687	0
Nákup tovaru	6 214	0
Nákup služieb	9 689	24 551
Predaj výrobkov	0	1 826
Splatenie kr. pôžičky	0	2 500 000
Výnosové úroky z kr. pôžičky	0	12 573
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.		
Nákup dlhodobého majetku	0	2 310 000
Nákup materiálu	3 311	4 510
Nákup služieb	0	388 624
Poskytnutie pôžičky	200 000	0
Splatenie poskytn. kr. pôžičky	200 000	0
Výnosové úroky z posk. pôžičky	269	0

Spriaznená osoba	Hodnota v EUR	
	2019	2018
TATRAFAN, s.r.o.		
Nákup materiálu	101 895	134 601
Nákup služieb	25 790	43 666
Nákup tovaru	135 433	248 885
Prijatá kr. pôžička	2 600 000	0
Nákl. úroky z prijatej kr. pôžičky	981	0
Predaj výrobkov	216 098	178 934
Predaj služieb	847 740	989 449
Predaj tovaru	1 550	16 303
Predaj (iné V)	26 044	11 847
Poskytnutie kr. pôžičky	0	600 000
Splatenie kr. pôžičky	0	600 000
Výnos. úroky z kr. pôžičky	0	642
STROJCHEM, a.s.		
Nákup tovaru	0	2 895
Nákup materiálu	12 895	23 512
Nákup služieb	55 811	55 608
FINCHEM, a.s.		
Nákup služieb	102 217	110 641
CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.		
Nákup energií	2 531 580	2 378 109
Nákup služieb	25 837	23 560
Predaj služieb	242	242
CHEMOSVIT CHEDOS, s.r.o.		
Nákup služieb	109 261	215 969
Ostatné výnosy	3 002	0
SBS CHEMOSVIT, s.r.o.		
Nákup služieb	155 920	129 084
TOV TATRAFAN Luck		
Nákup materiálu	1 920	0
Nákup tovaru	657 363	293 418
Predaj výrobkov	18 965	38 220
Predaj služieb	53 235	49 728
Predaj tovaru	7 657	571
Poskytnutie pôžičky	4 000 000	0
Výnosové úroky z poskytnutej pôžičky	4 488	0
REKREATOUR, s.r.o.		
Nákup služieb	134 317	77 166
Predaj služieb	8 118	4 735
CHEMOSVIT SLUŽBY, s.r.o.		
Nákup materiálu	883	0
Nákup služieb (kurz prvej pomoci)	517	0
Vlastníci prioritných akcií		
Výplata dividend	3 780	0

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

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
pohľadávky z obch. styku (TOV Terichem Tervakoski, Lutsk)	5 962 839	7 316 919
pohľadávky z obchodného styku (Terichem Tervakoski Oy)	0	4 538
pohľadávky z obchodného styku - prepojené ÚJ	5 962 839	7 321 457
pohľadávky z obchodného styku (CHEMOSVIT, a.s.)	0	0
pohľadávky z obchodného styku (CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.)	0	0
pohľadávky z obchodného styku (CHEMOSVIT FÓLIE, a.s.)	0	1 208
pohl. z obch. styku (TATRAFAN, s.r.o.)	68 897	86 196
pohl. z obch. styku (FINCHEM, a.s.)	1 512	4 502
pohl. z obch. styku (TOV TATRAFAN Luck)	117 061	88 520
pohl. z obch. styku (TOV TERICHEM TRADE Luck)	0	199 760
pohľadávky z obchodného styku - podielová účasť	187 470	380 186
ost. pohl. voči prepojeným ÚJ (Terichem Tervakoski Oy)	0	101 368
ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	101 368
ost. pohl. v r. podiel. účasti (TOV TATRAFAN Luck)	4 004 488	0
ost. pohl. v r. podiel. účasti (CHEMOSVIT FÓLIE, a.s.)	0	109
ostatné pohl. v rámci podielovej účasti	4 004 488	109
Spolu aktíva	10 154 797	7 803 120
záv. z obchod. styku (TOV Terichem Tervakoski, Luck)	646 047	734 341
záväzky z obchodného styku - prepojené ÚJ	646 047	734 341
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT, a.s.)	8 505	8 805
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.)	3 365	1 086 187
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT FÓLIE, a.s.)	251	465
záv. z obch. styku (TATRAFAN, s.r.o.)	9 114	34 107
záväzky z obchodného styku (STROJCHEM, a.s.)	9 008	22 303
záväzky z obchodného styku (SBS CHEMOSVIT, s.r.o.)	0	0
záväzky z obchodného styku (FINCHEM, a.s.)	0	0
záv. z obch. styku (CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.)	155 179	190 246
záv. z obch. styku (CHEMOSVIT CHEDOS, s.r.o.)	14 296	42 570
záv. z obch. styku (REKREATOUR, s.r.o.)	3 488	5 100
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT SLUŽBY, s.r.o.)	621	0
záv. z obch. styku (TOV TATRAFAN Luck)	77 783	19 275
záväzky z obchodného styku - podielová účasť	281 610	1 409 058
ost. záväzky voči prepojeným ÚJ (Terichem Tervakoski Oy)	603 419	0
ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	603 419	0
ost. záväzky v r. podiel. účasti (TATRAFAN, s.r.o.)	2 600 981	0
ost. záväzky v r. podiel. účasti (Ab Rani Plast Oy)	1 228 705	1 228 705
ostatné záväzky v rámci podiel. účasti	3 829 686	1 228 705
Spolu pasíva	5 360 762	3 372 104

2) Informácie o príjmoch a výhodách členov orgánov

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2018: žiadne), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti boli vo výške 0 EUR (v roku 2018: žiadne).

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2019 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2018: žiadne).

ČL. VIII - OSTATNÉ INFORMÁCIE

- Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme**
Bez obsahovej náplne.
- 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.

ČL. IX - PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2019)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2019				31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 385 248	0	0	0	6 385 248
Základné imanie	6 385 248	0	0		6 385 248
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkvy 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	1 278 000	0	0	0	1 278 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 278 000	0	0	0	1 278 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 373 655	0	551 488	0	822 167
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 373 655	0	551 488	0	822 167
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-1 868 553	2 719 902	0	0	851 349
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 871 527	2 719 902	0	0	848 375
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	2 974	0	0	0	2 974
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	21 538 365	0	2 000 004	-325 983	19 212 378
Nerozdelený zisk minulých rokov	21 538 365	0	2 000 004	-325 983	19 212 378
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-325 983	2 071 915	0	325 983	2 071 915
Spolu	28 380 732	4 791 817	2 551 492	0	30 621 057

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2018)				
	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 385 248	0	0	0	6 385 248
Základné imanie	6 385 248	0	0	0	6 385 248
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávký za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	1 278 000	0	0	0	1 278 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 278 000	0	0	0	1 278 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 929 651	0	555 996	0	1 373 655
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 929 651		555 996	0	1 373 655
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-6 565 998	4 697 445	0	0	-1 868 553
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-6 568 972	4 697 445	0	0	-1 871 527
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	2 974	0	0	0	2 974
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	18 505 258	0	0	3 033 107	21 538 365
Nerozdelený zisk minulých rokov	18 505 258	0	0	3 033 107	21 538 365
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 033 107	-325 983	0	-3 033 107	-325 983
Spolu	24 565 266	4 371 462	555 996	0	28 380 732

ČL. X – PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	2019	2018
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z.	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 644 601	475 625
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.13) (+/-)	3 920 635	5 629 918
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 170 334	3 333 549
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-2 694 901	-1 405 547
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-60 747	-129 163
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	188 038	228 249
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	4 970	-19 070
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	0
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	3 312 941	3 621 900
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-3 103 363	-151 002
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-988 771	761 949
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 849 154	-1 519 056
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	734 564	606 105
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S+A1+A2)	3 461 873	5 954 541
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-4 970	19 070
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-188 038	-228 249

A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-2 551 492	-555 996
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1 až A.6)	-1 927 228	4 713 741
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-572 686	-801 608
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9)	144 687	4 387 758
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-256 335	-2 807 340
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Príjmy z dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0

B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.20)	-256 335	-2 807 340
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	1 000	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5..	Výdavky na obstaranie alebo odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-1 000	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou jednotkou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (C.2.1 až C.2.10)	73 569	-3 679 363
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	43 312 040	33 091 015
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-45 711 373	-37 941 563
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	3 200 000	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z použ. majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	-727 098	1 171 185
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C.2.10.	výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.4.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0

C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. Až C.9.)	73 569	-3 679 363
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-38 079	-2 098 945
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	48 737	2 147 682
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	10 657	48 737
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10 657	48 737

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Spoločnosť disponovala v roku 2017 kontokorentnými úvermi účtovanými na príslušných účtoch 221, ale vzhľadom na skutočnosť, že zostatky týchto účtov boli významnú časť roka v zápornom zostatku, spoločnosť ich nepovažovala za peňažné prostriedky, ale za bankové úvery.