

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Obchodné meno:** LPH a. s.

Sídlo: Pod Dolami 838

093 02 Vranov nad Topľou

IČO: 36 461 032**DIČ:** 2020000873

Spoločnosť LPH a. s.(do 21.07.2004 LPH, a. s. Zlaté Moravce), bola založená 14.05.1999. Do obchodného registra vedeného Okresným súdom Prešov bola zapísaná 14.05.1999 do oddielu Sa, vložka č. 10142/P.

b) Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri

Spoločnosť vykonávala z predmetu podnikania zapísaného v obchodnom registri tieto hlavné činnosti:

- výroba výrobkov z plastov
- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- poradenská činnosť v oblasti výroby a predaja plastov

c) 1. Informácie k časti A písm. c prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	192	182
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	201	183
počet vedúcich zamestnancov	8	8

d) Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

e) Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31. decembru 2019 bola zostavená dňa 15.06.2020 ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NRSR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

V závere roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o šírení ochorenia COVID-19. V prvých mesiacoch roka 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol značné rozmery. Pandémia koronavírusu SARS-CoV-2 sa rozšírila aj na Slovensko. Dňa 15. marca Slovensko oficiálne deklarovalo núdzový stav a vláda SR prijala viaceré balíky opatrení proti dopadom koronavírusu. V priebehu mesiacov apríl až máj 2020 bol zaznamenaný významný pokles tržieb spoločnosti, ktorý však bol krátkodobý. Dňa 13. júna 2020 sa v SR skončil núdzový stav (mimoriadna situácia trvá naďalej), slovenská i európska ekonomika javí známky oživenia. V čase zostavenia účtovnej závierky už zaznamenávame značné zlepšenie situácie, úroveň výkonov spoločnosti za jún 2020 takmer dosiahla hodnoty pred pandémiou. Manažment spoločnosti prijal rad opatrení a podnikol potrebné kroky na minimalizovanie negatívnych účinkov pandémie na spoločnosť a jej zamestnancov. Aktuálne je teda dôvodné konštatovať, že pandémia a jej následky nemajú vplyv na nepretržité trvanie spoločnosti.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2018 bola schválená rozhodnutím valného zhromaždenia dňa 17.06.2019, ktoré rozhodlo o ponechaní zisku po zdanení vo výške 433 669,92 EUR. v spoločnosti a jeho preúčtovaní na účet

nerozdeleného zisku minulých rokov. Schválená účtovná závierka spoločnosti LPH a.s. k 31. decembru 2018 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2018 bola uložená do RÚZ dňa 3. júla 2019. Výročná správa bola v RÚZ prijatá dňa 17. decembra 2019.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov a opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74 pre veľké účtovné jednotky. Funkčnou menou pre vykazovanie je EURO.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude do budúcnosti realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady výnosy za vykazované obdobie.

V účtovnej závierke boli použité tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv,
- zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku.

b) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t. j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien okrem položiek, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie).

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t. j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia uvedené v bode a).

c) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok je vykázaný v obstarávacích cenách, netto hodnota majetku je znížená o oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž a pod.).

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady), nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením dlhodobého majetku vlastnou činnosťou (výrobná réžia), ako aj nepriame náklady správneho charakteru, pokiaľ vytvorenie majetku má dlhodobý charakter (presahuje obdobie jedného roka).

Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Cenné papiere a podiely s rozhodujúcim a podstatným vplyvom sa môžu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje

účtovná závierka oceniť metódou vlastného imania. Zníženie hodnoty cenných papierov, ktoré sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neoceňujú reálnou hodnotou, sa vyjadruje prostredníctvom opravnej položky. Dopad zo zníženia hodnoty sa účtuje do nákladov vo výkaze ziskov a strát (565). Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

Majetkové a dlhové cenné papiere a podiely sú klasifikované ako realizovateľné, ak nepatria do žiadnej inej kategórie. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa tento majetok oceňuje na reálnu hodnotu so súvzťažným účtovaním precenenia priamo na účet vo vlastnom imaní (414), ak je možné ich reálnu hodnotu spoľahlivo určiť. Realizovateľný finančný majetok sa účtuje v dlhodobom majetku, pokiaľ manažment nemá v úmysle ho predať do 12 mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Realizovateľné majetkové a dlhové cenné papiere a podiely sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky hodnotia, či nenastalo zníženie ich hodnoty (tvorba opravnej položky).

Zásoby obstarané kúpou, zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby obstarané zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vlastnej výroby sa oceňujú na úrovni vlastných nákladov. 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 odfytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa zásoby hodnotia, či nenastalo zníženie ich hodnoty. Zníženie sa zistí porovnaním účtovnej hodnoty s čistou realizačnou hodnotou, čo je predpokladaná predajná cena (znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a predpokladané predajné náklady). Ak je čistá realizačná hodnota nižšia ako účtovná hodnota zásob, zaúčtuje sa tvorba opravnej položky s vplyvom na zníženie hospodárskeho výsledku. Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti

Ocenenie pohľadávok alebo záväzkov zo zákazky vykázané ako čistá hodnota zákazky, je určené v súvislosti so stanovením výnosov, na základe fixnej ceny a metódy stupňa dokončenia zákazky. Metóda stupňa dokončenia je stanovená pomerom skutočne už vynaložených nákladov a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku 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 (tvorbou opravnej položky).

Krátkodobý finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Bankové kontokorentné účty, ktoré sú splatné na požiadanie a ktoré majú kreditný zostatok sa vykazujú v záväzkoch.

Časové rozlíšenie na strane aktív - náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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 sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skontá a rabaty. Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky na usporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti.

Časové rozlíšenie na strane pasív - výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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 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

Finančný leasing – spoločnosť ako nájomca

Leasing sa klasifikuje ako finančný leasing vždy, keď sa jedná o obstaranie majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Majetok získaný na základe finančného leasingu sa zaúčtuje v ocenení, ktoré sa rovná istine u nájomcu (súčasná hodnota minimálnych leasingových splátok) súvzťažne na účet záväzku z finančného leasingu. Táto obstarávacía cena sa zvyšuje o vedľajšie náklady obstarania. Rozdiel medzi celkovými dohodnutými platbami (vr. kúpnej ceny prenajatej veci na konci leasingu) a istinou sú celkové nerealizované finančné náklady (úroky). Tieto sa zaúčtujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do nákladov vo výkaze ziskov a strát (562) v sume pripadajúcej na bežné obdobie.

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

Daň z príjmov

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z odloženej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 21 % daňového základu, ktorý bol vypočítaný úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred zdanením o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

Spoločnosť účtuje o odloženej dani z príjmov v súlade s postupmi účtovania, t. j. používa súvahový princíp pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov. Odložená daň sa počíta vo výške sadzby, ktorá sa očakáva pre obdobie, v ktorom sa bude majetok realizovať, alebo v ktorom sa záväzok usporiada. O odloženej daňovej pohľadávke účtuje, len ak je pravdepodobné, že bude vykázaný základ dane, oproti ktorému sa pohľadávka bude môcť uplatniť. Ak nie je predpoklad, že bude možné pohľadávku realizovať, neúčtuje o nej. Platná sadzba dane z príjmov v roku 2020 je 21% (v roku 2019: 21%).

Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu spoločnosť 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.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu EURO referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu EURO referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EURO referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa tieto preddavky neprepočítavajú kurzom ku dňu účtovnej závierky.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty, sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Dlhodobý nehmotný majetok /DLNHM/

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania. Výnimku vo voľnosti stanovenia spôsobu odpisovania dlhodobého nehmotného majetku predstavuje odpisovanie aktivovaných nákladov na vývoj, ktoré sa podľa zákona o účtovníctve musia odpísať najneskôr do piatich rokov od zaradenia do nehmotného majetku.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	48-144 mes.	lineárna	1/48 - 1/144 mesačne
Aktivované náklady na vývoj	48 mes.	lineárna	1/48 mesačne

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 €, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Dlhodobý hmotný majetok /DLHM/

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené individuálne vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania pri uplatnení metódy lineárneho odpisovania.

Spoločnosť vedie aj kategóriu dlhodobého hmotného majetku v obstarávacej cene 50 – 1700 €, s dobou použitia dlhšou ako 1 rok. Odpisuje sa 24 mesiacov od uvedenia do používania.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný formou leasingu sa účtuje v majetku nájomcu vo výške istiny. Istinou sa rozumie celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady. Majetok sa odpisuje rovnako ako majetok obstaraný kúpou.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročný odpis
Kanc. stroje a počítače, dopr.prostriedky	4	lineárna	1/4
Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	1/6
Stroje, prístroje a zariadenia	8	lineárna	1/8
Stroje, prístroje a zariadenia	12	lineárna	1/12
Budovy, haly, stavby	20	lineárna	1/20
Budovy, stavby pre administratívu, hotely, bytové	40	lineárna	1/40
Dlhodobý drobný hmotný majetok	2	lineárna	1/2

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700,- € a nižšia a doba použitia kratšia ako 1 rok, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť vedie operatívnu evidenciu tohto majetku.

Technické zhodnotenie dlhodobého majetku

Technickým zhodnotením hmotného a nehmotného majetku sú výdavky na dokončené nadstavby, prístavby a stavebné úpravy, rekonštrukcie a modernizácie prevyšujúce pri jednotlivom hmotnom majetku 1 700 € v úhrne za účtovné obdobie. Technické zhodnotenie je súčasťou vstupnej ceny, resp. zostatkovej ceny.

Technické zhodnotenie neprevyšujúce v úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700 € sa účtuje:

- jednorázovo priamo do nákladov (spotreba materiálu, opravy alebo ostatné služby).

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 €, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Hodnotenie zníženia hodnoty – opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku spoločnosti sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov. Ak existujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza, odhadne sa predpokladaná suma budúcich ekonomických úžitkov, ktorá bude plynúť z používania majetku v budúcnosti. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, zaúčtuje sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky do výkazu ziskov a strát. Ak sa dá zistiť predpokladaná predajná cena majetku (znížená o náklady predaja) a táto je vyššia ako odhadnutá predpokladaná suma, ktorá bude plynúť z používania majetku, použije sa táto vyššia suma na porovnanie so zostatkovou hodnotou majetku.

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku

Spoločnosť na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku reg. KaHR111DM-0801-040/2009 obdržala dňa 19.09.2011 od Národnej agentúry pre rozvoj malého a stredného podnikania nenávratný finančný príspevok vo výške 199.500 EUR a to pre projekt „Energeticky vysoko úsporné pracoviská pre spracovanie termoplastov.“ Spoločnosť investovala počas rokov 2010 a 2011 na realizáciu tohto projektu čiastku vo výške 399.000 EUR, a to na obstaranie technologického zariadenia – vstrekovacieho lisu HAITIAN HT . Výška nenávratného finančného príspevku predstavuje 50 % podiel celkovej investície.

V roku 2015 spoločnosť na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku reg. KaHR-111SP-1201/0685/83 obdržala dňa 21.12.2015 od Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry nenávratný finančný príspevok vo výške 776 828,49 EUR a to na projekt „Rozšírenie výroby plastov s doplnením kovových výliskov“. Spoločnosť investovala v roku 2015 na realizáciu tohto projektu 2 063 190 EUR, Predmetom projektu bolo obstaranie súboru technologických zariadení – vstrekovacie lisy, kompresorový chladič a kompresor, atmosferické chladenie, temperačné zariadenia, separátory kovov, automatizovaná linka pre centrálnu dopravu granulátov, pomalobežné mlyny, plechtovárniaci stroj a software na komplexné

riadenie výroby. Výška nenávratného finančného príspevku predstavuje 50 % podiel z celkových oprávnených výdavkov. V súvislosti s realizáciou projektu spoločnosť čerpala v OTP Banke Slovensko a.s. preklenovací a splátkový úver, spolu vo výške 1 753 712 EUR. Obdržanou dotáciou spoločnosť splatila preklenovací úver.

Ostatné dotácie

Spoločnosť ostatné dotácie neeviduje.

f) Oprava chýb minulých období

K oprave významnej chyby pristupuje účtovná jednotka podľa času, kedy bola zistená. Ak bola významná chyba zistená do schválenia účtovnej závierky, účtovná jednotka otvorí účtovné knihy podľa § 16 Zákona o účtovníctve. Podmienka uvedená v § 16 odst. 10 Zákona o účtovníctve, ktorá sa týka pravdivého a verného obrazu účtovníctva, sa považuje za dostatočnú, aby bolo toto ustanovenie využívané na významné položky. Ak bola významná chyba zistená po schválení účtovnej závierky, účtovná jednotka účtuje o týchto chybách ako o účtovných prípadoch bežného účtovného obdobia na účte 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov, alebo na účte 429 – Neuhradená strata minulých rokov. V prípade ak ide o opravu nevýznamných chýb minulých účtovných období, tieto sa účtujú ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch nákladov alebo výnosov z hospodárskej činnosti.

Účtovná jednotka v roku 2019 nevykonala žiadne významné opravy, ktoré by bolo potrebné účtovať oproti účtom hospodárskeho výsledku minulých rokov.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok****2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceňiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	562 450						562 450
Prírastky								0
Úbytky	0							0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	562 450	0	0	0	0	0	562 450
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	250 773						250 773
Prírastky		48 368						48 368
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	299 141	0	0	0	0	0	299 141
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	311 677	0	0	0	0	0	311 677
Stav na konci účtovného obdobia	0	263 309	0	0	0	0	0	263 309

V roku 2019 spoločnosť neeviduje žiaden prírastok ani úbytok dlhodobého nehmotného majetku.

Hodnotenie zostatkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku na jej zníženie ku dňu účtovnej závierky – neexistujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza.

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	562 450						562 450
Prírastky								0
Úbytky	0							0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	562 450	0	0	0	0	0	562 450
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	200 918						200 918
Prírastky		49 855						49 855
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	250 773	0	0	0	0	0	250 773
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	361 532	0	0	0	0	0	361 532
Stav na konci účtovného obdobia	0	311 677	0	0	0	0	0	311 677

3. Informácie k časti F, písm. c) a l) prílohy č.3 o dlhodobom nehmotnom majetku

- ÚJ nemá zriadené žiadne záložné právo.

4. Informácie k časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Sam. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	576 354	3 671 717	5 322 356				0	0	9 570 427
Prírastky		18 546	202 854				232 155		453 555
Úbytky			800				221 400	0	222 200
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	576 354	3 690 263	5 524 410	0	0	0	10 755	0	9 801 782
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 176 602	3 830 150						5 006 752
Prírastky		157 062	664 358						821 420
Úbytky			800						800
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 333 664	4 493 708	0	0	0	0	0	5 827 372
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	576 354	2 495 115	1 492 206	0	0	0	0	0	4 563 675
Stav na konci účtovného obdobia	576 354	2 356 599	1 030 702	0	0	0	10 755	0	3 974 410

Prírastok v položke stavieb v celkovej výške 18 546 EUR predstavuje zaradenie parkoviska pri prístavbe výrobnéj haly.

Prírastok v položke samostatných hnuteľných vecí v celkovej výške 202 854 EUR predstavuje obstaranie technologických zariadení, najmä - temperačné zariadenia , vysokozdvížný vozík , paletové regály, hardware - diskové pole, UPS, notebook , sušička , vstrekolis a technické zhodnotenie vstrekolisu. Spoločnosť tiež rozšírila vozový park obstaraním troch motorových vozidiel.

Úbytok v položke samostatných hnuteľných vecí predstavuje vyradenie vstrekovacieho lisu z dôvodu technického opotrebenia.

V položke obstarávaného dlhodobého majetku spoločnosti v roku 2019 došlo k prírastku – spoločnosť eviduje obstaranie technologických zariadení, ktoré budú zaradené do používania v r. 2020.

Hodnotenie zostatkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku na jej zníženie ku dňu účtovnej závierky - neexistujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza. Z uvedeného dôvodu neboli k dlhodobému hmotnému majetku tvorené opravné položky.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Sam. hnutelné veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	576 354	2 692 312	5 235 745				72 087	8 333	8 584 831
Prírastky		979 404	86 611				993 929		2 059 944
Úbytky							1 066 015	8 333	1 074 348
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	576 354	3 671 717	5 322 356	0	0	0	0	0	9 570 427
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 064 739	3 168 414						4 233 153
Prírastky		111 863	661 736						773 599
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 176 602	3 830 150	0	0	0	0	0	5 006 752
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	576 354	1 627 573	2 067 331	0	0	0	72 087	8 333	4 351 678
Stav na konci účtovného obdobia	576 354	2 495 115	1 492 206	0	0	0	0	0	4 563 675

Prírastok v položke stavieb v celkovej výške 979 404 EUR predstavoval zaradenie Prístavby výrobnéj haly a spevnených plôch - prístupovej komunikácie.

Prírastok v položke samostatných hnutelných vecí v celkovej výške 86 611 EUR predstavoval obstaranie technologických zariadení, najmä - lis. zariadenie, rozvádzač, kancelársky kontajner, regál, 3D merací prístroj, technické zhodnotenie robota a výpočtovej techniky.

V položke obstarávaného dlhodobého majetku spoločnosti v roku 2018 došlo k úbytku ukončením výstavby a zaradením do majetku Výrobnej haly – Prístavby a spevnených plôch.

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Účtovná jednotka má poistený bežným komerčným poistením nehnuteľný majetok, automobily a všetky hnutelné veci obstarané formou finančného lízingu v poisťovni Allianz – Slovenská poisťovňa, a. s.. Náklady ročného poistenia hmotného hnutelného majetku – strojov a zariadení predstavujú sumu 14 727 EUR. Okrem toho má spoločnosť poistené dopravné prostriedky formou povinného zmluvného poistenia a poistenia pre prípad poškodenia, zničenia alebo krádeže motorových vozidiel v celkovej výške ročných nákladov na poistenie 13 960 EUR a VZV 181 EUR.

Spoločnosť má poistený nehnuteľný hmotný majetok pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou udalosťou, ročné poistné predstavuje 3 343 EUR.

c) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo**5. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku**

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 698 616
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	x

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú zaťažené záložným právom:

- stavba Výrobná hala LPH súpisné číslo 4779 na parc.č.1231/254, 1231/293 a 1231/294 na LV č.1332, kat. územie Matejovce, okres Poprad je zaťažená záložným právom v prospech OTP Banky Slovensko a.s.
- stavba Výrobná hala – Prístavba súpisné číslo 4779 na parc.č.1231/381, 1231/382, 1231/383 a 1231/384 na LV č.1332, kat. územie Matejovce, okres Poprad bola po zápise stavby na list vlastníctva vkladom zo dňa 19.03.2019 zaťažená záložným právom v prospech OTP Banky Slovensko a.s.
- parcela č.2205/101 na LV č.991 je zaťažená záložným právom v prospech Ministerstva hospodárstva SR za tretiu osobu
- vstrekovací lis DEMAG 2ks, 3D merací prístroj a strojný chladič vody 2 ks sú zaťažené záložným právom v prospech Enviromentálneho fondu za tretiu osobu
- súbor technologických zariadení v rámci projektu „Rozšírenie výroby plastov s doplnením kovových výliskov“ je založený v prospech Ministerstva hospodárstva SR a OTP Banky Slovensko, a.s.

j) Dlhodobý finančný majetok**6. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku**

Tabuľka č.1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 320		8 883				12 203
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 320	0	8 883	0	0	0	12 203
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 320	0	8 883	0	0	0	12 203
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 320	0	8 883	0	0	0	12 203

LPH a. s. sa od 27.10.2011 stala jedným zo spoločníkov spoločnosti Priemyselný park Poprad, s. r. o., v r. 2019 vlastnila 14,29 % obchodný podiel na jej základnom imaní.

Výška základného imania spoločnosti Priemyselný park predstavuje 19 920 EUR a bola splatená v celom rozsahu. Hlavným podnikateľským zámerom spol. Priemyselný park Poprad, s. r. o. je vykonávanie správy dodávok energií pre spoločnosti sídlia v priemyselnom parku Poprad – Matejovce.

Spoločnosť vlastní aj podiel v neziskovej organizácii RPIC Prešov v hodnote 8 883 EUR, ktorá v roku 2019 vykázala stratu -35 091 EUR.

Tabuľka č.2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 320		8 883				12 203
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 320	0	8 883	0	0	0	12 203
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 320	0	8 883	0	0	0	12 203
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 320	0	8 883	0	0	0	12 203

7. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č.3 o dlhodobom finančnom majetku

- nie je zriadené žiadne záložné právo.

8. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	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					
					0
					0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
					0
					0
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Priemyselný park Poprad, s.r.o.	14,29%	14,29%	70 089	2 424	3 320
					0
					0
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
					0
					0
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	3 320

Hlavným podnikateľským zámerom spol. Priemyselný park Poprad, s. r. o. je vykonávanie správy dodávok energií pre spoločnosti sídliace v priemyselnom parku Poprad – Matejovce.

Spoločnosť Priemyselný park Poprad, s. r. o. v r. 2019 vykázala zisk vo výške 2 424 EUR.

9. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

-nemá dlhové CP.

10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako 5 rokov					0
Do splatnosti od 3 do 5 rokov vrátane	400 213	415 666	250 537		565 342
Do splatnosti od 1 do 3 rokov vrátane					
Do splatnosti do 1 roka vrátane					0
Dlhodobé pôžičky spolu	400 213	415 666	250 537	0	565 342

Spoločnosť eviduje dlhodobú pohľadávku voči akcionárovi spoločnosti vo výške 565 342 EUR.

o) Opravné položky k zásobám**11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám**

Tabuľka č.1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Spoločnosť v roku 2019 neúčtovala opravné položky k zásobám.

Spoločnosť má poistené zásoby spolu v poisťovnej zmluve s poistením nehnuteľného majetku v spoločnosti Allianz – SP, a. s..

12. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	873 991

Spoločnosť má zriadené záložné právo na zásoby v prospech OTP Banky Slovensko a. s.

q) Informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**13. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č.3 o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti**

Tabuľka č.1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / Hrubá strata	0	0	0

Tabuľka č.2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Spoločnosť v roku 2019 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

r) Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam**14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č.3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	20 468		20 468		0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	20 468	0	20 468	0	0

Spoločnosť v roku 2019 účtovala zrušenie opravnej položky k pohľadávkam z dôvodu ich zaplatenia. Nové opravné položky k pohľadávkam netvorila, pretože na to nemala dôvod.

Opravné položky nie sú tvorené na pohľadávky po lehote splatnosti, pri ktorých je predpoklad zaplatenia.

s) Veková štruktúra pohľadávok**15. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č.3 o vekovej štruktúre pohľadávok**

Tabuľka č.1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	565 342		565 342
Iné pohľadávky	12 286		12 286
Dlhodobé pohľadávky spolu	577 628	0	577 628
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 544 444	356 685	3 901 129
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	1 064 256		1 064 256
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 608 700	356 685	4 965 385

Došlo k nárastu dlhodobých pohľadávok, z dôvodu nárastu poskytnutej pôžičky akcionárovi.
Iné dlhodobé pohľadávky obsahujú odloženú daňovú pohľadávku vo výške 12 286 EUR.

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	356 685	451 915
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 608 700	3 503 642
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 965 385	3 955 557
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	577 628	409 702
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	577 628	409 702

16. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č.3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	3 901 129

Pohľadávky z obchodného styku sú zaťažené záložným právom v prospech OTP banky Slovensko, a. s..

w) Krátkodobý finančný majetok**17. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku**

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 765	4 041
Bežné bankové účty	2 283	4 623
Bankové účta termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4 048	8 664

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Spoločnosť má zriadené dva hlavné bankové účty - v OTP Banke Slovensko a. s. a v ČSOB a. s..

Použitie peňažných prostriedkov spoločnosti k 31. decembru 2019 nebolo žiadnym spôsobom obmedzené.

Spoločnosť nemá žiaden termínovaný účet.

18. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

ÚJ neviduje.

19. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

ÚJ neviduje

20. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

ÚJ neviduje

21. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

ÚJ neviduje

Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	525	773
antivírusový program, poist. fin.straty	525	752
Ochranná známka dlhodobá		21
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 531	14 120
poplatky za telefóny pripadajúce do r. 2013		
Ochranná známka KTD		17
antivírusový program KTD		500
úroky k finančnému leasingu	0	0
poistenia motorových vozidiel	6 058	6 828
Dial-up (ISDN)		
NBO - ostatné	5 200	5 050
poistenie zásob a nehnuteľností	2 273	1 725
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 602	100
Príjmy budúcich období - poskytnuté účt. služby, cen.vyrovnanie Stiga	2 602	100

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Vlastné imanie**

Základné imanie spoločnosti je vo výške 680 600 € . Základné imanie je splatené v plnom rozsahu. Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2019 navýšené základné imanie nezapísané do obchodného registra.

22. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č.3 o rozdelení účtovného zisku

Tabuľka č.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	433 670
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	433 670
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	433 670

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí zo dňa 17.06.2019 odsúhlasilo rozdelenie účtovného zisku dosiahnutého za rok 2018 tak, že rozhodlo o ponechaní vytvoreného zisku po zdanení vo výške 433 669,92 EUR v spoločnosti na účte nerozdeleného zisku minulých rokov.

b) Rezervy**23. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č.3 o rezervách**

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	35 109	7 898	0	4 520	38 487
Rezerva na odchodné	30 589	6 651			37 240
Rezerva na dovolenky (na MD)	4 520	1 247		4 520	1 247
Krátkodobé rezervy, z toho:	67 796	81 043	65 980	1 816	81 043
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	61 796	73 772	61 796		73 772
Rezerva na audit účtovnej závierky	4 000	4 000	4 000		4 000
Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky					
Rezerva na dobropisy	2 000	3 271	184	1 816	3 271

Rezervy zákonnéNevyčerpané dovolenky

Rezerva bola zaúčtovaná vo výške nevyčerpaných dní nároku pracovníkov, ocenená priemernou mzdou. Súčasne boli tvorené rezervy na súvisiace sociálne poistenie.

Na zostavenie, overenie a zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy

Rezerva bola zaúčtovaná vo výške nákladov na audit.

Ostatné rezervy*Zamestnanecké požitky pri odchode do dôchodku*

Zamestnanecké požitky predstavujú nárok zamestnancov na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške jednomesačného priemerného zárobku podľa platného Zákonníka práce, vrátane príslušných odvodov do poisťovní.

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	24 294	13 281	0	2 466	35 109
Rezerva na odchodné	21 828	8 761			30 589
Rezerva na dovolenky (na MD)	2 466	4 520		2 466	4 520
Krátkodobé rezervy, z toho:	85 179	67 796	85 179	0	67 796
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	79 687	61 796	79 687		61 796
Rezerva na audit účtovnej závierky	4 000	4 000	4 000		4 000
Rezerva na dobropisy	1 492	2 000	1 492		2 000
Rezerva na ročné zúčtovanie zdrav.poisťenia					

24. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch**c) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzok spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	0		0
Záväzky zo sociálneho fondu	510		510
Ostatné dlhodobé záväzky	117 921		117 921
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložený daňový záväzok	58 080		58 080
Dlhodobé záväzky spolu	176 511	0	176 511
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	3 088 172	48 026	3 136 198
Čistá hodnota zákazky	0		0
Záväzky voči zamestnancom	128 881		128 881
Sociálne poistenie	80 530		80 530
Daňové záväzky	83 658		83 658
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Iné záväzky	111 415		111 415
Krátkodobé záväzky spolu	3 492 656	48 026	3 540 682

d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	48 026	48 716
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 492 656	2 741 800
Krátkodobé záväzky spolu	3 540 682	2 790 516
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	176 511	127 042
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	176 511	127 042

Priemerná splatnosť záväzkov pri nákupe materiálu je 45, 90 až 130 dní /150 d. od konca mes.+ 5 dní/, záväzkov za prijaté služby 14 až 30 dní. Spoločnosť uplatňovala pravidlá, podľa ktorých sa väčšina záväzkov splácala v lehote.

Záväzky nie sú zabezpečené žiadnymi osobitnými nástrojmi.

25. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	276 573	241 494
odpočítateľné		
zdaniteľné	276 573	241 494
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	58 505	45 188
odpočítateľné	58 505	45 188
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	12 286	9 489
Uplatnená daňová pohľadávka	-2 797	-107
Zaúčtovaná ako náklad	-2 797	-107
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	58 080	50 714
Zmena odloženého daňového záväzku	7 367	7 374
Zaúčtovaná ako náklad	7 367	7 374
Zaúčtovaná do vlastného imania		

26. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	120	27
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 825	8 685
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorná sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 825	8 685
Čerpanie sociálneho fondu	9 435	8 592
Konečný zostatok sociálneho fondu	510	120

Povinný prídelen do sociálneho fondu bol tvorený vo výške 0,6 %. Základom na určenie ročného prídelen do fondu bol súhrn hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok. Sociálny fond sa čerpá v súlade s § 7 zákona o sociálnom fonde. Na stravovanie zamestnancov boli použité prostriedky vo výške 4 530,47 EUR a čiastka vo výške 4 905 EUR bola použitá na zakúpenia darčekových poukážok pre zamestnancov.

27. Informácie k čast G. písm. h o vydaných dlhopisoch

ÚJ neviduje.

28. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery				
Investičný úver v OTP Banke Slovensko, a.s. - Výrobná hala	EUR	25.4.2020	0	67 950
Splátkový úver v OTP Banke Slovensko, a.s. - TLG	EUR	20.9.2026	561 590	586 019
Splátkový úver v OTP Banke Slovensko, a.s. - prístavba	EUR	20.9.2026	558 575	582 860
Krátkodobé bankové úvery				
Kontokorentný úver v OTP Banke Slovensko, a.s.	EUR	28.11.2020	1 765 093	1 755 749
Investičný úver, KTD časť	EUR	31.12.2020	67 950	203 436
Splátkový úver, KTD časť	EUR	31.12.2020	24 429	97 716
Splátkový úver, KTD časť	EUR	31.12.2020	24 285	97 140

Účtovná jednotka čerpala bankové úvery od **OTP Banky Slovensko, a.s.** :

- kontokorentný úver s maximálnym rámcom 1 800 000,00 EUR, maturita k 28.11.2020, k 31.12.2019 bol čerpaný rámec vo výške 1 765 092,38 EUR.
- spoločnosť v máji 2008 predčasne ukončila leasing nehnuteľnosti – výrobné haly LPH a odkúpila nehnuteľnosť do svojho vlastníctva. Finančné krytie spoločnosť zabezpečila čerpaním investičného úveru v OTP Banke Slovensko, a. s. vo výške 2 390 511 EUR, s konečnou splatnosťou do 25.04.2020. Mesačná splátka predstavuje 16 953 EUR. Zostatok úveru k 31.12.2019 je vo výške 67 950 EUR.
- spoločnosť počas roka 2015 čerpala na realizáciu projektu „Rozšírenie výroby plastov s doplnením kovových výliskov“ v OTP Banke Slovensko a.s. preklenovací a splátkový úver, spolu vo výške 1 753 712 EUR. Obdržaným nenávratným príspevkom dňa 21.12.2015 splatila preklenovací úver. Zostatok splátkového úveru k 31.12.2019 predstavoval 586 019 EUR, mesačná splátka predstavuje 8 143 EUR, konečná splatnosť je 20.09.2026. Spoločnosť v apríli 2020 využila možnosť odkladu splátok z dôvodu pandémie na dobu 9 mesiacov s predĺžením koncovej splatnosti úveru.
- spoločnosť počas roka 2018 čerpala na realizáciu Prístavby výrobné haly splátkový úver v OTP Banke Slovensko a.s. vo výške 680 000 EUR. Zostatok splátkového úveru k 31.12.2019 predstavoval 582 860 EUR, mesačná splátka predstavuje 8 095 EUR, konečná splatnosť je 20.09.2026. Spoločnosť v apríli 2020 využila možnosť odkladu splátok z dôvodu pandémie na dobu 9 mesiacov s predĺžením koncovej splatnosti úveru.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky				
motorové vozidlo	EUR	19.9.2020	0	20 607
Krátkodobé pôžičky				
motorové vozidlo	EUR	14.10.2019	0	16 347
motorové vozidlo	EUR	25.8.2019	0	3 216
motorové vozidlo	EUR	19.9.2020	20 607	26 787
Krátkodobé pôžičky ostatné				

Účtovná jednotka nevykázala k 31.12.2019 prijaté finančné výpomoci.

j) Prehľad významných položiek časového rozlišenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé z toho :	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé z toho :	58 488	282 928
NFP- vstrekovací lis	0	0
NFP - KaHR-111SP-1201/0685/83	58 409	187 880
Výnosy zo spätného leasingu	0	94 848
Výnosy budúcich období	79	200
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	224 319	319 167
NFP - KaHR-111SP-1201/0685/83	129 471	129 471
Výnosy zo spätného leasingu	94 848	189 696

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu a fondov EÚ na obstaranie dlhodobého hmotného majetku v roku 2019 bolo vykázané vo výške 129 471 EUR v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

29. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č.3 o významných položkách derivátov

ÚJ nemá náplň.

30. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

ÚJ nemá náplň.

31. Informácie k časti G. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	90 043	117 921		169 074	55 601	
Finančný náklad	3 617	2 877		4 335	991	
Spolu	93 660	120 798	0	173 409	56 592	0

Prehľad majetku prenájatého formou finančného prenájmu :

- 1./ vstrekovací lis – LZP/14/54687 začiatok 21.09.2014
- 2./ vstrekovací lis – LZP/14/54690 začiatok 21.09.2014
- 3./ vstrekovací lis – LZP/14/54691 začiatok 21.09.2014
- 4./ vstrekovací lis – LZP/14/54692 začiatok 21.09.2014
- 5./ vysokozdvíhací vozík – LZP/15/50455 začiatok 30.01.2015
- 6./ robot – LZ 31150099 začiatok 22.06.2015
- 7./ vstrekovací lis a 3-osý manipulátor - LZP/16/55492 začiatok 09.12.2016
- 8./ vysokozdvíhací vozík – LZP/16/56723 začiatok 08.02.2017
- 9./ motorové vozidlo – LZP/17/52604 začiatok 11.05.2017
- 10./ motorové vozidlo – LZP/17/54369 začiatok 15.06.2017
- 11./ temperačná a sušiacia jednotka 2ks – LZP/17/54426 začiatok 04.09.2017

- 12./ motorové vozidlo – LZF/17/54738 začiatok 26.06.2017
 13./ motorové vozidlo – LZF/16/50112 začiatok 12.09.2017
 14./ prídavná vstrekovacia jednotka – LZF/17/57842 začiatok 09.11.2017
 15./ motorové vozidlo - LZF/19/55311 začiatok 19.07.2019
 16./ hardware - disk.pole, NB - LZF/19/57196 začiatok 10.11.2019
 17./ vstrekolis – LZF/19/56424 začiatok 04.12.2019
 18./ motorové vozidlo – LZF/19/59764 začiatok 29.12.2019

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Prehľad tržieb spoločnosti

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (<u>plastové výlisky-výrobky</u>)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (<u>tovar</u>)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (<u>služby</u>)		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	10 044 664	8 563 323	1 161 791	1 988 016	119 861	69 725	11 326 316	10 621 064
Zahraničie	697 777	481 007	63 251	47 549	60	600	761 088	529 156
Spolu	10 742 441	9 044 330	1 225 042	2 035 565	119 921	70 325	12 087 404	11 150 220

99,01 % - podiel na celkových tržbách predstavujú tržby z predaja plastových výliskov a ostatného tovaru.

0,99 % - podiel na celkových tržbách predstavujú tržby za služby.

Spoločnosť vyrába okrem tuzemského trhu, ktorý je dominantný, aj pre krajiny EÚ a Rusko.

93,70 % - tuzemský trhový podiel na celkových tržbách.

6,30 % - zahraničný trhový podiel na celkových tržbách.

Zmena stavu zásob vlastnej výroby

32. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	233 931	264 071	383 001	-30 140	-118 930
Zvieratá					
Spolu	233 931	264 071	383 001	-30 140	-118 930
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-30 140	-118 930

d) Prehľad významných položiek ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Aktivácia drte	0	0
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 565 428	9 716 587
Rozpustenie alikvótnej časti dotácie na vstrekolis HAITIAN	0	0
Rozpustenie alikvótnej časti dotácie NFP KaHR-111SP-1201/0685/	129 471	129 471
Poistné plnenia	2 052	8 425
Tržby z predaja DHM (spätný leasing)	0	0
Tržby z predaja materiálu	179 430	317 633
Tržby z predaja DHM	0	0
Výnosy z premlčaných záväzkov a odpísaných záväzkov	0	0
Výnos z pred. zvyškov vozidla	0	0
Prefakturácia nákladov na reklamácie	0	0
Výnosy zo spätného leasingu	189 696	189 696
Výnosy z postúpenia pohľadávok /faktoring/	10 028 139	9 055 591
Náhrady škody voči zam.	0	0
Zmluvné pokuty a penále	35 050	15 750
Príspevok na podporu zamestnanosti	70	0
Ostatné výnosy	1 520	21
Finančné výnosy, z toho:	29 941	24 653
Kurzové zisky, z toho:	0	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>29 941</i>	<i>24 653</i>
Vyúčtované úroky z poskytnutých pôžičiek	29 941	24 653
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

33. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržba za vlastné výrobky	10 742 441	9 044 330
Tržba z predaj služieb	119 921	70 325
Tržba za tovar	1 225 042	2 035 565
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	12 087 404	11 150 220

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**34. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch voči audítoroch, audítorskej spoločnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	4 000	4 000
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	4 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
Informácie k časti I.o ostatných nákladoch		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 072 438	849 847
Výrobná kooperácia	292 402	246 710
Modifikácie a opravy foriem	153 272	21 879
Opravy lisov, technolog.zariadení , motor.vozidiel, budov a ciest, servisné služby k SW	137 095	101 038
Nájomné	174 430	195 307
Potlač výrobkov	14 233	18 400
Preprava výrobkov a foriem	53 251	34 915
Náklady na reprezentáciu	11 744	13 304
Cestovné náklady	5 887	20 861
Právne, notárske,poradenské služby	37 050	35 609
Náklady na reklamné služby	83 265	54 082
Služby správy priemyselného parku	14 416	14 416
Služby k IS	13 196	11 126
Odpadové hospodárstvo, vodné,stočné	6 673	14 393
Upratovanie	1 076	796
Personálny leasing	13 730	0
Ostatné služby	60 718	67 010
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 102 435	10 261 214
Dane a poplatky	14 444	14 615
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	139 428	285 725
Dary	1 650	1 000
Náklady na poistné a inú hospodársku činnosť	65 981	60 191
Zmluvné pokuty a penále	0	79
Ostatné pokuty a penále	3 473	91
Zúčtovanie opravných položiek, odpis pohľadávok	-20 468	20 468
Tot.škoda daň.UZN	0	0
Postúpenie pohľadávok	10 028 139	9 055 591
Odpisy DHM	869 788	823 454
Finančné náklady, z toho:	133 153	151 585
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	362
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>133 153</i>	<i>151 585</i>
úroky z úverov	69 318	70 467
úroky z leasingov	6 247	16 457
úroky ostatné, faktoringové	32 215	35 615
poplatky za poskytnutie úveru	6 226	11 101
bankové a ostatné poplatky faktoringové	19 147	17 945

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**35. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca 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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	602 699	x	x	564 199	x	x
z toho teoretická daň 21 %	x	126 567	21,00 %	x	118 482	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	72 090	15 139	2,51 %	78 972	16 584	2,94 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-46 495	-9 764	-1,62 %	-56 208	-11 804	-2,09 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	628 293	131 942	21,89 %	586 963	123 262	21,85 %
Splatná daň z príjmov	x	131 942	21,89 %	x	123 262	21,85 %
Odložená daň z príjmov	x	4 570	0,76 %	x	7 267	1,29 %
Celková daň z príjmov	x	136 512	22,65 %	x	130 529	23,14 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závázky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závázky z leasingu	6 494	5 326
Iné položky		

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch iba záväzky z leasingu – časť predstavujúcu zostávajúce finančné náklady podľa splátkových kalendárov.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**Informácie k časti L. písm. a) prílohy č.3 o podmienených záväzkoch**

V súvislosti s bankovými úvermi prijatými od OTP Banky Bratislava, a. s. sú ako zabezpečenie uzavreté ručenia záložným právom k pohľadávkam z obchodného styku a k zásobám, je zriadené záložné právo k vybraným položkám dlhodobého majetku, je spísaná notárska zápisnica ako exekučný titul, spoločnosťou a vybranými osobami boli vystavené bianko zmenky.

Zároveň je za tretiu osobu zaťažený záložným právom pozemok - parcela č.2205/101 zapísaná na LV č.991, okr. Vranov n/T, katastrálne územie Kvakovce, a to v prospech MH SR.

Okrem toho spoločnosť uzatvorila Dohodu o ručení za spoločnosť LPH Vranov n/T, s. r. o. v prospech Tatrabanky, a.s..

Spoločnosť je tiež zmenečným ručiteľom alebo pristupujúcim dlžníkom spoločnostiam Agrotrade Zelená Lagúna, s.r.o., Mliekofarma – SK, spol. s r.o., 1.prešovská nástrojáreň s.r.o., LPH Vranov n/T, s.r.o. a JAKOR s.r.o. v prospech ich financujúcich bánk.

Popri tom spoločnosť signovala ručiteľské listiny ČSOB leasing pre ProjectM1 s.r.o.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť eviduje aj poskytnutú pôžičku voči akcionárovi spoločnosti, ktorej zostatok k 31.12.2019 predstavoval sumu 565 341,75 EUR, vrátane úrokov. Úroková sadzba z poskytnutej pôžičky zodpovedá úrokovým sadzbám bankových úverov.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

40. Informácie k časti N prílohy č.3 o ekonomických vzťahoch medzi ÚJ a spriaznenými osobami, ktorými sú LPH Vranov n/T, s.r.o., JAKOR s.r.o., 1.prešovská nástrojareň, s.r.o., Mliekofarma – SK, spol. s r.o., Ing. Ján Mandulák, PaedR. Silvia Manduláková, Tomáš Mandulák, Matúš Mandulák, Agrotrade Zelená Lagúna s.r.o., STRUO s.r.o., Profi Energy s.r.o. a Stredoeurópsky rozvojový investičný fond, a.s. - personálne prepojené.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Nákup materiálu a služieb z toho :		
obstaranie materiálu	480 286	160 612
obstaranie tovaru	1 002 328	1 343 925
spotreba materiálu	14 753	15 777
opravy foriem a ostatné	98 344	11 855
modifikácia foriem	64 862	10 006
obstaranie strojov a zariadení, budov	2 138	873 676
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	0	0
preprava výrobkov a foriem	0	455
nájomné	115 385	148 319
výrobné kooperácie, technická pomoc	207 542	183 856
ostatné služby	106 140	66 868
úroky z pôžičky	0	0
Spolu	2 091 778	2 815 349
Predaj výrobkov a služieb		
tržby za vlastné výrobky	609 166	120 983
tržby za ost. tovar	2 175	0
tržby z predaja materiálu	25 312	60 234
tržby-prepravné	0	0
tržby- prenájom priestorov, pozemkov, techniky	11 660	11 660
tržby-ostatné služby	7 395	6 741
tržby-služby výrobnéj povahy, skúšky foriem	12 059	551
úroky z pôžičiek	29 941	24 653
tržby z predaja DNM a DHM	0	0
SPOLU	697 708	224 822

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pôžičky k 31.12.2019 :		
Stav prijatých pôžičiek k 31.12.	0	0
Stav poskytnutých pôžičiek k 31.12	1 533 565	1 355 047

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky 15.06.2020, nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2019.

V závere roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o šírení ochorenia COVID-19. V prvých mesiacoch roka 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol značné rozmery. Pandémia koronavírusu SARS-CoV-2 sa rozšírila aj na Slovensko. Dňa 15. marca Slovensko oficiálne deklarovalo núdzový stav a vláda SR prijala viaceré balíky opatrení proti dopadom koronavírusu. V priebehu mesiacov apríl až máj 2020 bol zaznamenaný významný pokles tržieb spoločnosti, ktorý však bol krátkodobý. Dňa 13. júna 2020 sa v SR skončil núdzový stav (mimoriadna situácia trvá naďalej), slovenská i európska ekonomika javí známky oživenia. V čase zostavenia účtovnej závierky už zaznamenávame značné zlepšenie situácie, úroveň výkonov spoločnosti za jún 2020 takmer dosiahla hodnoty pred pandémie. Manažment spoločnosti prijal rad opatrení a podnikol potrebné kroky na minimalizovanie negatívnych účinkov pandémie na spoločnosť a jej zamestnancov. Aktuálne je teda dôvodné konštatovať, že pandémie a jej následky nemajú vplyv na nepretržité trvanie spoločnosti.

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**37. Informácia k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	680 600				680 600
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	34 854				34 854
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceň. rozdiely z kapitálových účastí					
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	136 120				136 120
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 814 749	433 670			2 248 419
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	433 670	466 187	433 670		466 187
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Dosiahnutý zisk za rok 2018 v čiastke 433 669,92 EUR bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

O rozdelení zisku vytvoreného za r. 2019 rozhodne valné zhromaždenie v priebehu r. 2020, doporučené bude ponechať zisk v spoločnosti na účte nerozdelených ziskov.

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	680 600				680 600
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	34 854				34 854
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceň. rozdiely z kapitálových účastí					
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	136 120				136 120
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 406 681	408 068			1 814 749
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	408 068	433 670	408 068		433 670
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov za rok 2019 je spracovaný nepriamou metódou.

Peňažné toky sú príjmy a výdavky peňažných prostriedkov a prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

Peňažnými prostriedkami sú peniaze v hotovosti, ceniny, peniaze na ceste, peňažné prostriedky na bankových účtoch a kontokorentné účty. Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý, vysoko likvidný finančný majetok, ktorý je ľahko zameniteľný za dopredu známe sumy peňažných prostriedkov a termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu.

Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov je rozdiel medzi stavom peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia a na začiatku účtovného obdobia.

Informácie k časti T. prílohy č.3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	602 699	564 199
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A1.1 až A1.13)</i>	609 584	630 562
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	869 788	823 454
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 (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	3 377	10 816
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-20 468	20 468
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-320 952	-322 062
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	107 780	122 539
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-29 941	-24 653
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 (+/-)		
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 (+/-)		
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami, s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2.1 až A 2.4)</i>	-307 863	-61 334
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 174 958	-271 262
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	883 666	-243 034
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-16 571	452 962
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	904 420	1 133 427
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	29 941	24 653
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin. činností (-)	-107 780	-122 539
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 6.)	826 581	1 035 541
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-137 689	-112 675
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A .1. až A.9.)	688 892	922 866
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-232 155	-985 596
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 na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
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 na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-232 155	-985 596
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C.1.8.)</i>		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1. až C 2.9.)	-461 353	65 540
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		680 000
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-398 292	-301 152
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-177 201	-263 625
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	160 490	
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-46 350	-49 683
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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 (-)		
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 (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-461 353	65 540
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B +C)	-4 616	2 810

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	8 664	5 854
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 048	8 664
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 (+/-)	4 048	8 664