



RUDNÉ BANE
ŠTÁTNY PODNIK

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2024

zostavené podľa Opatrenia č. MF/23377/2014-74 (FS č. 12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu** v znení opatrenia č. MF/19926/2015-74 (FS č. 12/2015) a opatrenia č. MF/14770/2017-74 (FS č. 15/2017)

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	Rudné bane, š. p.
Sídlo:	Námestie sv. Trojice č. 1 Banská Štiavnica
Právna forma:	Štátny podnik
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 1.7.1989
Hlavný predmet podnikania:	Dobývanie ostatných neželezných kovových rúd - 07290
Subjekt verejného záujmu:	NIE
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2024

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	4 209 269	2 922 476	
Čistý obrat celkom	28 718	24 238	
Počet zamestnancov	16	18	

Komentár: Podľa § 1 ods. 1 Opatrenia č. MF/23377/2014-74 v znení neskorších predpisov, štátny podnik zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre veľké účtovné jednotky.

2) Informácie o inej účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom: bez náplne

3) **Dátum schválenia účtovnej závierky** za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky za rok 2023 dňa 18.09.2024 Ministerstvom hospodárstva SR listom 230050/2024-2063-214194

4) **Právny dôvod** na zostavenie účtovnej závierky: riadna

5) **Údaje o skupine** účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou: bez náplne

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	17	19
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	16	18
- počet vedúcich zamestnancov	3	3

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

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

2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód: - bez náplne



RUDNÉ BANE
STÁTNY PODNIK

3) Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe: - bez náplne

4) Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov:

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

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
3.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
4.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
5.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
6.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
7.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
8.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota

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

c) Informácia o poskytnutých dotáciách a finančných príspevkoch od zriaďovateľa. Rudné bane, š. p. prijali v roku 2024 dotácie na Útlmový program banskej činnosti na základe vyhlásenej výzvy Ministerstva hospodárstva pre rok 2023 a to technické práce vykonávané podľa útlmového programu banskej činnosti – vo výške 1 250 000 €

- poskytnutá dotácia na zabezpečenie alebo likvidáciu starých banských diel a ich následkov vo výške 100 000 €
- poskytnutá dotácia na plnenie deputátnych nárokov v uhoľnom baníctve vo výške 21 000 €
- finančných príspevkov na výplatu osobitného príspevku baníkom vo výške 800 000 €

V roku 2024 bol prijatý finančný príspevok na zabezpečenie prác Nižná Slaná na základe uznesenia vlády SR č. 332/2024 zabezpečenie realizácie prác v banských priestoroch na dlhodobé regulovanie výtoku kontaminovaných vôd do rieky Slaná. Finančné prostriedky boli zabezpečené vo výške 1 035 000 € a to kapitálové výdavky 996 656,48 € na obdobie rokov 2024-2026 bežné výdavky na obdobie roka 2024 vo výške 38 343,52 €

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

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Software	013	4	25
Ostatný DNM	019	4	25
Stavby	021	20	5
Počítače s príslušenstvom	022.A	4	25
Dopravné prostriedky	023	4	25
Ostatné stroje	022.A	4	25
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	029	4	25

➤ ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme Majetok s podporou softvéru (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov, daňové odpisy sa rovnajú účtovným odpisom.

5) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia:

V roku 2024 boli vykonané významné opravy chýb minulých období a to účtovanie na účte 428* nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 9 414,87 € za rok 2023, kde bola nesprávne vyčíslená daň z príjmov PO a to o zaplatené preddavky na daň z príjmu PO, čím sa znížili náklady v roku 2023.



RUDNÉ BANE
ŠTÁTNY PODNIK

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2024							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľ-né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		3 177						3 177
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		3 177						3 177
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		3 177						3 177
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		3 177						3 177
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		0						0
Stav na konci		0						0

Dlhodobý nehmotný	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2023
-------------------	---


RUDNÉ BANE
 STATNY PODNIK

majetok	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniťel-né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		3 177						3 177
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		3 177						3 177
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		3 177						3 177
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		3 177						3 177
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		0						0
Stav na konci		0						0

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2024								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestovateľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029) +032	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	631 708	3 056 849	550 134			6 283			4 244 974
Prírastky	186 266						140 970		327 236
Úbytky	29 784		27 028						56 812
Presuny	9 544						-9 544		0
Stav na konci	797 734	3 056 849	523 106			6 283	131 426		4 515 398
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		3 023 996	521 849						3 545 845
Prírastky		890	13 359						14 249
Úbytky			27 027						27 027
Presuny									
Stav na konci		3 024 886	508 181						3 533 067
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	631 708	32 853	28 285			6 283			699 129
Stav na konci	797 734	31 963	14 925			6 283	131 426		982 331

V roku 2024 bol prírastok na dlhodobom hmotnom majetku a to vo výške 195 810 € jedná sa o zaradené pozemky.



RUDNÉ BANE
ŠTÁTNY PODNIK

Rudné bane š.p. evidujú vo svojom majetku pozemky v celkovej hodnote 631 708,45 €.
Vykonanými kontrolami a porovnávaním majetku a listov vlastníctva bolo zistené, že š.p. nemá účtovne v majetku zaevidované všetky pozemky.
V roku 2024 sme tieto pozemky zaradili do účtovníctva v celkovej výške 195 810,00 €
Celková hodnota pozemkov Rudných baní k 31.12.2024 797 734,84 €

Úbytok na dlhodobom hmotnom majetku predstavoval predaj pozemkov vo výške 29 784,40 €, vyradenie motorového vozidla z majetku vo výške 27 027,32 €

Obstaranie majetku vo výške 131 426 € : obstaranie nového motorového vozidla Toyota Hilux 40 500 €, zaradený do používania 06.02.2025

Obstaranie stavebného objektu štôľňa BSO 3 Nižná Slaná vo výške 90 925,83 € práce pokračujú na ďalších stavebných objektoch aj v roku 2025 po dokončení a skolaudovaní bude zaradenie do majetku v rokoch 2025/2026 na tento účel bola poskytnutá kapitálová dotácia MH SR v celkovej výške 996 656,48 €

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2023								SPOLU
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestovateľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	633 968	3 056 849	545 073			6 283			4 242 173
Prírastky			5 061						5 061
Úbytky	2 260								2 260
Presuny									
Stav na konci	631 708	3 056 849	550 134			6 283			4 244 974
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		3 023 106	501 716						3 524 822
Prírastky		890	20 133						21 023
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci		3 023 996	521 849						3 545 845
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	633 968	33 743	43 357			6 283			717 351
Stav na konci	631 708	32 853	28 285			6 283			699 129

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

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

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

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

d) Majetok, ktorým je goodwill - dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty: - bez náplne

e) Informácie o dlhodobom finančnom majetku: - bez náplne



RUDNÉ BANE
STATNY PODNIK

f) **Opravné položky k zásobám** v členení v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania: - bez náplne netvorili sme opravné položky k pohľadávkam

g) Najvýznamnejšie položky **pohľadávok**: neboli tvorené opravné položky k pohľadávkam v roku 2024

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie 2024				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)					
- z toho: dlhé pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhé pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)					
- z toho: krátke pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné krátke pohľadávky					

h) **Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:**

Dlhodobé pohľadávky R 41 Súvahy – odložená daňová pohľadávka vo výške 2 097 €

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)	2 097	0	2 097
Krátkodobé pohľadávky (R53)	27 640	0	27 640

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)			
Krátkodobé pohľadávky (R53)	38 068	0	38 068

Pohľadávky celkom predstavujú čiastku 27 640 €, z toho pohľadávky z obchodného styku sú vo výške 46 €

Ostatné pohľadávky vo výške 3 272 €

Daňové pohľadávky tvoria prevažnú časť vo výške 24 322 € / nadmerný odpočet DPH/

ch) **Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom**: - bez náplne

i) **Výpočet odloženej daňovej pohľadávky (§ 10 PU)**: - odložená daňová pohľadávka výpočet rok 2024 vo výške 2 097 €

j) Informácie o zložkách **krátkodobého finančného majetku (krátkodobý FM)**: - bez náplne



RUDNÉ BANE
STATNY PODNIK

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

Názov položky	Suma
Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy)	93
Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy)	7 470
Nákladové faktúry týkajúce sa roka 2025	7 470
Príjmy budúcich období dlhodobé – účet 385A (R77 súvahy)	-
Príjmy budúcich období krátkodobé – účet 385A (R78 súvahy)	

2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY

- a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to: 2 506 170 €
 b) Vlastné imanie za predchádzajúce účtovné obdobie : 2 228 688 €

	Počiatkový stav	MD/úbytok	D/prírastok	Presuny	Konečný stav
Základné imanie	1 850 289				1 850 289
Zmena ZI					
Fondy - zákl. RF	164 029		29 414		193 443
Ostat.fondy zo zisku	104 956	6 460	35 000		133 496
Sociálny fond				40 000	
OZ PBG NP				5 000	
HV rok 2023 oprava chýb m.n. zaúčtovaná na účet 429020, 428120	-57 261	57 261	5 487		5 487
Bežný rok HV	166 675				140 944
Zmena základného imania 419*					182 511
Vlastné imanie	2 228 688				2 506 170

1. Opis základného imania: Základné imanie zapísané v OR: 1 850 289 €

Základné imanie nezapísané v OR: 182 511 €

Zmena základného imania účtovaného v roku 2024 na účte 419* predstavuje k 31.12.2024 čiastku 182 511,00 €
 Jedná sa o nezaradené pozemky vo vlastníctve Rudných baní, š.p. , ktorý nebol zachytený v majetku podniku, pozemky v roku 2024 boli ocenené podľa vypracovaných znaleckých posudkov a pozemky v malej výmere boli ocenené reálnou hodnotou.
 Pozemky boli zaúčtované ako dlhodobý hmotný majetok na účte 031* v prospech účtu 419*
 Základné imanie sa týmto zápisom zvýšilo o hodnotu zaradených pozemkov , ktorý je vedený ako majetok štátneho podniku.
 Stav účtu 419* zmena základného imania sa nezapisuje do obchodného registra.

2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanéj v predchádzajúcom účtovnom období:



RUDNÉ BANE
STATNÝ PODNIK

za rok 2023 bol vytvorený zisk vo výške 166 674,73 € po zdanení účtovnú závierku a rozdelenie zisku schválilo MH SR dňa 18.09.2024 listom 230050/2024-2063-214194

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	166 674,73
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	29 413,73
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov, fond odmiern	35 000,00
Prídel do sociálneho fondu	40 000,00
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty zo zisku	57 261,00
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Iné - Odbory	5 000,00
Spolu	166 674,73

Tvorba rezerv.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):					
- z toho:					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	29 849	35 518	29 849		35 518
- z toho: Záonné rezervy	22 140	29 791	22 140		29 791
Ostatné rezervy	7 709	5 727	7 709		5 727

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):					
- z toho:					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	22 185	29849	22 185		29 849

Rudné bane, š.p. netvorí finančné rezervy z dôvodu, že technické práce v rámci útlmu a rovnako aj práce na starých banských dielach sú financované z dotácií, poskytovaných zakladateľom – Ministerstvom hospodárstva SR.

Podľa § 5 ods.2 zákona č. 111/1990 Z.z. /zákon o štátnom podniku /, podnik nezodpovedá za záväzky štátu, alebo iných subjektov.



RUDNÉ BANE
ŠTÁTNY PODNIK

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

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	12 499		12 499
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1 560 166		1 560 166

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	7 926		7 926
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	652 574		652 574

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	12 499	7 926
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	12 499	7 926
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	1 560 166	652 574
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 vrátane	1 560 166	652 574
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		

Záväzky rozdelenie: záväzky s dobou splatnosti do 5 rokov - záväzky zo Sociálneho fondu

Krátkodobé záväzky : záväzky voči zamestnancom, záväzky zo sociálneho poistenia, daňové záväzky a nespotrebované dotácie k 31.12.2024, iné záväzky voči odborovej organizácii.

e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia: - bez náplne, nemáme záložné právo k záväzkom

f) Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU): - bez náplne

g) Záväzky zo sociálneho fondu (účet 472):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	7 926	11 519
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 350	5 494
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	40 000	30 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	45 350	35 494
Čerpanie sociálneho fondu	40 777	39 087
Konečný zostatok SF (R114 súvahy):	12 499	7 926

h) Vydané dlhopisy: - bez náplne

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné: - bez náplne



RUDNÉ BANE
STATNY PODNIK

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **forma zabezpečenia:** - bez náplne

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

Názov položky	Suma
Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy)	-
Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy)	3 990
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)	-
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	90 926

Výdavky budúcich období : náklady zaúčtované v roku 2024 uhradené v roku 2025 / náklady spojené s nájmom prenajatých priestorov, spotreba vody, plyn /

Výnosy budúcich období krátkodobé vo výške 90 926 € sú kapitálové dotácie na zabezpečenie vytekajúcich vôd Nižná Slaná za rok 2024, ktoré budú zúčtované vo výnosoch budúcich období po zaradení majetku do užívania.

3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa: - bez náplne

4a-e,g) Ďalšie informácie o odloženej dani:

4f) Ďalšie informácie o odloženej dani: -

ežné účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	177 498		x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		37 275	21%
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	18 000	3 780	
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	21 431	4 501	-
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)			
6	Základ dane (R500 DP):	36 554		21 %
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:		36 554	21 %
9	Odložená daň z príjmov:		- 2 097	
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		34 457	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	207 036		x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		43 478	21%
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	28 310	5 945	
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	43 148	9 061	-
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)			
6	Základ dane (R500 DP):	192 198		21 %
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:		40 362	
9	Odložená daň z príjmov:			
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		40 362	



RUDNÉ BANE
STATNÝ PODNIK

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

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

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržby z predaja služieb - prenájom	28 718	24 238

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

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

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Aktivácia – rabovaného materiálu v bani	0	70
Aktivácia - účtová skupina 62x (R07 VZaS)	0	70

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

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Predaj nehnuteľností a materiálu	218 991	221 904
Čerpanie dotácií na útlm Rudných baní	2 091 698	2 211 987
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	15 954	14 119

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

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	489 031	502 389
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	11 750	12 629
Sociálna poisťovňa + DDP	138 542	135 757
Zdravotná poisťovňa	55 722	52 572
Iné osobné a sociálne náklady	38 785	60 957
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	733 830	764 304

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



RUDNÉ BANE
ŠTÁTNY PODNIK

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)		
Výnosové úroky (662)	3 040	3 003
Kurzové zisky počas roku (663.A)		
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		
Ostatné finančné výnosy (66x)		
Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS)	3 040	3 003

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

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravy	6 896	14 395
Nájomné	11 415	27 115
Ostatné služby spojené s útlmom	74 957	96 155
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	93 268	137 665

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

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
ZOH cena HIM	26 028	3 079
Prevádzkové náklady na útlm rudného baníctva	1 195 276	1 232 185

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

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)		
Kurzové straty počas roku (563.A)		
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	1 286	1 828
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	1 286	1 828

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

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	4 036	3 900
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neaudítorské služby		

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



RUDNÉ BANE
STATNÝ PODNIK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)		
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)		
Tržby z predaja služieb (602, 606)	28 718	24 238
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)	2 107 653	2 226 106
Čistý obrat celkom	28 718	24 238

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

- Oblasť odbytu fakturácie len v rámci Slovenskej republiky

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Aktuálny stav súdnych sporov

Rudné bane, š.p. evidujú súdny spor – konanie na Mestskom súde Košice vedené pod č.k. 9K/45/2008. Žalobou podanou dňa 07.11.2022 sa Rudné bane, š.p. voči doc. Ing. Alexandra Chapčákovej, PhD., správcovi konkurznej podstaty úpadcu SIDERIT, s r. o.. Nižná Slaná domáhajú určenia, že pohľadávka žalobcu vo výške 363 055,21 € je oprávnená čo do dôvodu a výšky ako pohľadávka proti podstate v konkurze na majetok úpadcu SIDERIT, s. r. o. Nižná Slaná.

Úpadca je dlhodobo v konkurze a finančné plnenie z jeho strany je vysoko nepravdepodobné.

Z uvedeného dôvodu je uvedená pohľadávka evidovaná iba v rámci iných aktív.

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

Vedenie štátneho podniku nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia Účtovnej závierky .)

Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) Neevidujeme žiadne spriaznené osoby, ktoré by mali vplyv na hospodárenie štátneho podniku.

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

Orgány účtovnej jednotky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Štatutárny orgán		



RUDNÉ BANE
STATNY PODNIK

- druh príjmu (výhody):	37 757	38 929
Dozorný orgán		
- druh príjmu (výhody):	11 750	12 629
Iný orgán účtovnej jednotky		
- druh príjmu (výhody):		

Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

- 1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: áno
 2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): nie
 3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): áno

Článok IX – PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Bežné účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	275 825
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	2 506 170
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	1 850 289
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	182 511
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	193 443
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	133 496
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	9 415
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429): oprava minulých období rok 2020	-3 928
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	140 944
k) vyplatené dividendy:	
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	2 094 762
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	133 926
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	2 228 688
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	1 850 289
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	164 029
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	104 956

**RUDNÉ BANE**
ŠTÁTNY PODNIK

h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-57 261
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	166 675
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Článok X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV: v prílohe

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie 2024	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	175 400	207 037,00
A. 1.	<i>Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-).</i> (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	-60 876	-187 741,00
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	14 250	21 023,00
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri priradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	26 028	
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	5 669	7 664,00
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	89 180	2 460,00
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3 040	-3 003,00
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 (+/-)	-192 963	-215 708,00
A. 1. 13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	-177,00
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</i> (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	936 320	-58 476,00
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-893	5 343,00
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	945 697	-64 866,00
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-8 484	1 047,00
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	
A. 3.	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov</i> (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 050 844	-39 180,00
A. 4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	3 003,00
A. 5.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 6.	Prijmy 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 (-)	0	0,00
A.	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-).</i> (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 050 844	-36 177,00
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-63 334	-9 415,00
A. 8.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	34 412	
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-89 257	
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-).</i> (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	932 665	-45 592,00
B. 1.	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	-5 061,00
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-150 514	0,00
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.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	218 991	217 968,00
B. 6.	Prijmy 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.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
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.	Prijmy 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.	Prijmy 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.	Prijmy 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.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	<i>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</i> (súčet B. 1. až B. 19.)	68 477	212 907,00
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0,00
C. 1. 1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Prijmy 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 (-)	0	0,00
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0,00
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti</i> (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)		
C. 2. 1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
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 (-)		
C. 2. 5.	Prijmy 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 (-)		
C. 2. 8.	Prijmy 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 (+)		
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 (-)		
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.	Prijmy 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.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	<i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</i> (súčet C. 1. až C. 9.)	0	0,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	1 001 142	167 315,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 164 517	1 997 202,00
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 165 659	2 164 517,00
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0,00
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 165 659	2 164 517,00