

1. POPIS SPOLOČNOSTI

ZSNP SCO, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 9.8.2006. Dňa 14.9.2006 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Banskej Bystrici, oddiel Sa, vložka č.893/S. Spoločnosť sídli na adrese Priemyselná 12, 965 63 Žiar nad Hronom, Slovenská republika, identifikačné číslo 36 674 940.

V roku 2013 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa a predaj tovarov v rozsahu voľnej živnosti, veľkoobchodná činnosť a maloobchodná činnosť,
2. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
3. marketing a prieskum trhu,
4. automatizované spracovanie dát,
5. reklamná a propagačná činnosť,
6. faktoring a forfaiting v rozsahu voľnej živnosti,
7. poradenská činnosť v rozsahu voľnej živnosti.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia.

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
ZSNP, a.s.	100	100	100	-
Spolu	100	100	100	-

Jediným akcionárom spoločnosti je spoločnosť ZSNP, a.s., Priemyselná 12, 965 63 Žiar nad Hronom.

Akciónár vlastní 4 kmeňové akcie v menovitej hodnote 8 298,5 EUR a 1 kmeňovú akciu v menovitej hodnote 95 984 189 EUR, má 100% podiel na vlastnom imaní, ktoré predstavuje 96 017 383 EUR a zároveň vlastní 100% hlasovacích práv.

Materskou spoločnosťou je Spoločnosť ZSNP, a.s. so sídlom Priemyslená 12, 965 63 Žiar nad Hronom. Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ZSNP Holding Limited, so sídlom Andrea Miaouli Street 39, Lakatamia, 2100, Nicosia, Cyprus, ktorý je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, 47 Esplanade, St. Helier, JE1 0BD, Channel Islands.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje PENTA INVESTMENTS LIMITED so sídlom 47 Esplanade, St. Helier, JE1 0BD, Channel Islands, pričom namiesto konsolidácie dcérskych spoločností tieto spolu s ostatným investíciami zahŕňa v reálnych hodnotách do svojej účtovnej závierky.

Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2013:

Predstavenstvo (Konatelia)

Predseda: Ing. Marián Slivovič

Dozorná rada

Člen: JUDr. Andrea Nedvědová

Člen: Mgr. Denisa Schultzová

Člen : JUDr. Alena Vyskočilová

Konať a podpisovať v mene spoločnosti je oprávnený každý člen predstavenstva samostatne.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 7. júna 2013.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 a 2012 sú nasledovné:

a) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v pridruženej spoločnosti preceňujú metódou vlastného imania.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

b) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

c) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

d) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

e) Rezervy

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

f) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania.

g) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

h) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

i) Deriváty

Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- zodpovedajú stratégii účtovnej jednotky v riadení rizík,
- zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný;
- zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je trhovú cenu na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zrejme, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

Ak je derivát klasifikovaný ako derivát určený na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu, ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa účtuje zmena reálnej hodnoty doložená údajmi z verejného trhu do finančných nákladov / výnosov. Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtuje do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania. Ak je zabezpečovaný majetok a záväzky, ak sa so zabezpečovacím derivátom obchoduje na verejnom trhu a ak sa zmeny reálnej hodnoty dajú doložiť údajmi z verejného trhu, alebo ak sa so zabezpečovacím derivátom neobchoduje na verejnom trhu, ale derivátový obchod sa uskutoční podľa uzavretej zmluvy najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, následne sa na ťarchu príslušného účtu nákladov a v prospech príslušného účtu výnosov účtuje nielen o zmenách reálnych hodnôt zabezpečeného majetku a záväzkov, ale aj o zabezpečovacích derivátoch.

j) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

4. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

a. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podie- lové CP a podie- ly v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoloč- nosti s podstat- ným vplyvom	Ostatn é dlhodo bé CP a podiel y	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosť i najviac jeden rok	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	95 984 189	-	-	-	-	-	-	95 984 189
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	95 984 189	-	-	-	-	-	-	95 984 189
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	32 605 000	-	-	-	-	-	-	32 605 000
Prírastky	-	5 636 000	-	-	-	-	-	-	5 636 000
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	38 241 000	-	-	-	-	-	-	38 241 000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	63 379 189	-	-	-	-	-	-	63 379 189
Stav na konci účtov. obdobia	-	57 743 189	-	-	-	-	-	-	57 743 189

Spoločnosť dňa 29.4.2013 obdržala na účet v Citibanke dividendu vyplatenú od spoločnosti Slovalco, a.s. Dividenda bola vyplatená vo výške 17 875 269 USD, čo pri prepočítaní kurzom USD/EUR (1.299 EUR/USD) predstavuje sumu 13 760 792,15 EUR.

Na základe Mimoriadneho valného zhromaždenia zo dňa 17.12.2013 sa rozhodlo o vyplatení druhej dividendy od spoločnosti Slovalco, a.s. vo výške 13 406 452 USD, čo pri prepočte kurzom USD/EUR (1.3749 EUR/USD) predstavuje sumu 9 750,856 EUR. Dividenda bola pripísaná na účet dňa 8.1.2014.

Slovalco, a.s. je akciovou spoločnosťou, ktorá bola založená v Slovenskej republike 27. mája 1993 s dátumom vzniku 7. júna 1993. Sídlo je na adrese Priemyselná 14, 965 48 Žiar nad Hronom, Slovenská republika, IČO: 31 587 011, DIČ: 2020479483.

Hlavnou činnosťou Slovalca je výroba hliníkových výrobkov, určených na predaj najmä v západnej a strednej Európe. Všetky nákupy oxidu hlinitého zabezpečuje spoločnosť Hydro Aluminium Metals Group, ktorá je spriaznenou stranou a všetok predaj mimo Slovenskej a Českej republiky sa do konca roka 2012 realizoval cez predajnú organizáciu spoločnosti Hydro Aluminium Metals Group.

Kalkulácia zníženia hodnoty pre rok 2013

Vedenie Spoločnosti použilo model ocenenia investície pozostávajúci z dvoch fáz:

- fáza platnosti kontraktu na dodávku elektrickej energie, kedy je pre ocenenie investície použitá súčasná hodnota budúcich dividend plynúcich počas doby trvania nového kontraktu, teda nasledujúcich 8 rokov,
- fáza po skončení platnosti nového kontraktu s predpokladom, že sa kontrakt nepodarí ďalej predĺžiť. Pre ocenenie investície je použitá očakávaná likvidačná hodnota v dobe skončenia platnosti nového kontraktu na dodávky elektrickej energie.

Dividendový diskontný model (fáza platnosti elektrického kontraktu)

Hlavné predpoklady počas trvania tejto fázy projektu:

- súčasná hodnota budúcich dividend plynúcich počas trvania nového kontraktu na dodávku elektrickej energie,
- modelované ceny elektrickej energie vychádzajú z nového kontraktu so Slovenskými elektrárňami, ktorý je platný od 1.1.2014,
- Významný dopad na hodnotu investície má očakávaný vývoj ceny hliníka na Londýnskej burze LME:
 - o cena na rok 2014 je stanovená na úrovni 1 900 USD/tonu,
 - o od roku 2017 (z dlhodobého hľadiska) je cena stanovená na 2 300 USD/tonu čo je v súlade s vnútornými očakávaniami a vývojom ceny hliníka na LME v posledných rokoch,
- ceny hlavných surovín ktoré vstupujú do výrobného procesu sú veľmi závislé na cene hliníka na LME,
- ceny vstupov, ktoré nie sú závislé od ceny hliníka na LME boli určené na základe platných zmlúv na dodávky a vnútorných očakávaní ich vývoja ku dňu ocenenia.

Priemerná diskontná sadzba je na úrovni 10,21%. Vychádza z bezrizikovej sadzby 2,9% a trhovej rizikovej sadzby (tzv. Beta) 7,47%, ktorá bola určená na základne dostupných údajov porovnateľných spoločností. Obe sadzby sú aktuálne ku dňu ocenenia. Pre zachovanie konzervatívneho prístupu bola pridaná tiež špecifická riziková prirážka vo výške 1%, ktorá zohľadňuje vnútornú rizikovosť daného typu podnikania. Odvodená je z diskontnej sadzby Norsk Hydro ako hlavného akcionára.

Likvidačná hodnota (fáza po skončení platnosti elektrického kontraktu)

Hlavné predpoklady počas trvania tejto fázy projektu:

- čistá likvidačná hodnota všetkých aktív a pasív,
- individuálne ocenenie každej zložky aktív a pasív,
- dlhodobý majetok bol ocenený očakávanou trhovou hodnotou:
 - o hmotný majetok bol ocenený potenciálnou predajnou cenou technológie v prípade presunu na inú výrobnú lokalitu,
 - o pozemky a budovy boli ocenené trhovou hodnotou vypočítanou na základe príjmov z prenájmov v regióne so zohľadnením využiteľnosti jednotlivých majetkov,
 - o drobný majetok bol ocenený nulovou hodnotou,

hodnota zahŕňa tiež adekvátne náklady spojené s likvidáciou.

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podie- lové CP a podie-ly v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoloč- nosti s podstat- ným vplyvom	Ostatné dlhodob é CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnos- ti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	95 984 189	-	-	-	-	-	-	95 984 189
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	95 984 189	-	-	-	-	-	-	95 984 189
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	32 605 000	-	-	-	-	-	-	32 605 000
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	32 605 000	-	-	-	-	-	-	32 605 000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	95 984 189	-	-	-	-	-	-	95 984 189
Stav na konci účtov. obdobia	-	63 379 189	-	-	-	-	-	-	63 379 189

b. Informácie 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
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
SLOVALCO, a.s.	44,688%	40%	-	-	-

c. Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyraďenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti od jedného do troch rokov vrátane	11 747 764	-	(11 747 764)	-	-
Do splatnosti do jedného roka vrátane	40 684 337	20 138 185	-	-	60 822 522
Dlhodobé pôžičky spolu	52 432 101	20 138 185	(11 747 764)	-	60 822 522

Dňa 29. novembra 2007 uzavrela Spoločnosť so spoločnosťou ZSNP, a.s. úverovú zmluvu v hodnote 123 747 000 USD pri úrokovej sadzbe LIBOR plus 2,4% p.a.

Úver je splatný 30. júna.2014.K 31. decembru 2013 predstavovala nesplatená časť úveru 32 689 131 USD (23 703 235 EUR). Z toho istina predstavuje sumu 31 000 000 USD (22 478 428 EUR) a úrok predstavuje sumu 1 689 131 USD (1 224 806 EUR).

Následne dňa 11. apríla 2008 uzavrela Spoločnosť so spoločnosťou ZSNP, a.s. úverovú zmluvu v hodnote 26 000 000 USD, dňa 24. júna 2008 v hodnote 3 700 000 USD a dňa 7. júla 2008 v hodnote 1 300 000 USD pri úrokovej sadzbe LIBOR plus 2,5% p.a. Dňa 23.12.2009 bola nahradená zmluva z 11. apríla 2008 v hodnote 26 000 000 USD, zmluva z 24. júna 2008 v hodnote 3 700 000 USD a zmluva zo 7.júla 2008 v hodnote 1 300 000 USD novou zmluvou v hodnote 32 000 000 USD pri úrokovej sadzbe 1M LIBOR plus 0,5%. Dňa 19.6.2010 bola doplnená Dodatkom č.1, ktorým bol úverový rámec rozšírený na 52 000 000 USD.

Úver je splatný 23. decembra 2014. K 31. decembru 2013 predstavovala nesplatená časť úveru 51 191 210 USD (37 119 288 EUR). Z toho istinu tvorí suma 50 670 132 USD (36 741 449 EUR) a úrok predstavuje sumu 521 078 USD (377 839 EUR).

5. POHLÁDÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Iné pohľadávky	18 309	-	18 309
Dlhodobé pohľadávky spolu	18 309	-	18 309
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	60 822 522	-	60 822 522
Daňové pohľadávky a dotácie	20 337	-	20 337
Pohľadávky z nevyplatených dividend Slovalco	9 731 745	-	9 731 745
Krátkodobé pohľadávky spolu	70 574 604	-	70 574 604

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	70 574 604	40 794 764
Krátkodobé pohľadávky spolu	70 574 604	40 794 764
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	18 309	11 791 296
Dlhodobé pohľadávky spolu	18 309	11 791 296

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vo výške 70 574 604 EUR tvorí vo výške 60 822 522 EUR krátkodobá časť úverov so spoločnosťou ZSNP, a.s., vo výške 20 337 EUR pohľadávka voči Daňovému úradu z titulu zaplatených preddavkov na daň za obdobie január až marec 2013 a vo výške 9 731 745 EUR je pohľadávka z titulu nevyplatených dividend za rok 2013.

Pohľadávku so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov tvorí vo výške 18 309 EUR odložená daňová pohľadávka zo zabezpečovacieho derivátu vo výške 83 224 EUR.

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	115	169
Bežné bankové účty	1 213 577	10 272 421
Spolu	1 213 692	10 272 590

7. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Rezervy, z toho:	4 084	3 911	-3 984	-	4 011
Rezerva na audit r.2013	3 432	3 260	-3 432	-	3 260
Rezerva na ÚZ r.2013	552	552	-552	-	552
Rezerva na zverejnenie ÚZ v OV	100	99	-	-	199

Spoločnosť v roku 2013 tvorila rezervu na audit vo výške 3 260 EUR a rezervu na zhotovenie účtovnej závierky za rok 2013 vo výške 552 EUR a rezervu na zverejnenie v OV vo výške 100 EUR.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Rezervy, z toho:	8 232	4 084	-8 232	-	4 084
Rezerva na audit r.2012	7 680	3 432	-7 680	-	3 432
Rezerva na ÚZ r.2012	552	552	-552	-	552
Rezerva na zverejnenie ÚZ v OV	-	100	-	-	100

8. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	112 153	218 452
Krátkodobé záväzky spolu	112 153	218 452
Dlhodobé záväzky spolu	-	-

Z celkovej výšky 112 153 EUR vykazuje Spoločnosť záväzky:

- z obchodného styku vo výške 736 EUR
- nevyfakturované dodávky vo výške 26 851 EUR
- záväzky voči zamestnancom vo výške 701 EUR
- záväzky zo sociálneho poistenia vo výške 476 EUR
- daňové záväzky z titulu miezd vo výške 165 EUR.

Záväzok vo výške 83 224 EUR predstavuje zápornú reálnu hodnotu derivátu, ktorý je vykázaný v záväzkoch.

Záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa:

Záväzok	Zostatok v roku 2013 (EUR)	Popis zaistenia
Bankový úver Citibank (Slovakia), a.s.	11 390 869	Záložné práva

9. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu do nasledujúcich rokov. Informácie 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:	-	-
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	83 224	189 272
odpočítateľné	83 224	189 272
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	629 874
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	18 309	43 533
Uplatnená daňová pohľadávka	-	-
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	18 309	43 533
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Odložená daňová pohľadávka vo výške 18 309 EUR je 22%-ná daň zo zabezpečovacieho derivátu IRS s Tatrabankou, a.s, ktorého celková výška predstavuje sumu 83 224 EUR.

10. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Citibank (Slovakia), a.s.	USD	12M LIBOR+1,9%	-	-	15 500 000
Krátkodobé bankové úvery					
Citibank (Slovakia), a.s.	USD	12M LIBOR+1,9%	30.6.2014	15 500 000	15 500 000

Spoločnosť uzavrela dlhodobý bankový úver so syndikátom bánk, ktorý je zastupovaný agentom Citibank Europe plc, pobočka zahraničnej banky v hodnote 125 000 000 USD pri základnej úrokovej sadzbe 12M LIBOR plus 1,9% p.a. Úver je zabezpečený:

- záložným právom na prioritné akcie vydané spoločnosťou Slovalco predstavujúce 24,688%-ný podiel na kmeňových akciách
- záložným právom na 100% akcií vydaných spoločnosťou;
- záložným právom na pohľadávku spoločnosti vyplývajúcu z úveru poskytnutého v rámci skupiny spoločnosti ZSNP, a.s.;
- záväzkom založiť pohľadávku spoločnosti voči dividende od spoločnosti Slovalco;
- plnou zárukou spoločnosti ZSNP, a.s.;
- obmedzenou zárukou spoločnosti Penta Investments Limited.

Nakoľko úver je splatný dňa 30.6.2014 je celá jeho nesplatená výška 11 390 869 EUR (15 709 147 USD) vykázaná v krátkodobých bankových úveroch a k 31.12.2013 ju tvorí istina vo výške 11 239 214 EUR (15 500 000 USD) a úroky vo výške 151 655 EUR (209 147 USD)

11. DERIVÁTY

Spoločnosť má uzavretú zmluvu o deriváte, ktorý vykazuje ako zabezpečovací derivát. K 31.decembru 2013 spoločnosť precenila derivát na reálnu hodnotu a kladné, resp. záporné reálne hodnoty derivátu sú vykázané v iných pohľadávkach, resp. v iných záväzkoch.

Dňa 19.7.2011 bol uzatvorený Amortizing Interest Rate Swap s Tatrabankou, a.s., kde výška istiny pre dve úrokové obdobia bude nasledovná:

1. od 29.6.2012 do 28.6.2013 suma 31 000 000 USD - ukončený
2. od 28.6.2013 do 30.6.2014 suma 15 500 000 USD
Výška druhej úrokovej sadzby bude 12M USD Libor, frekvencia ročná, kalkulačná báza 360.

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzky	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-
Tatrabanka, a.s. – Amortising Interest Rate Swap	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	83 224	-
Tatrabanka, a.s. – Amortising Interest Rate Swap	-	83 224	-

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-	-
Tatrabanka, a.s. – Amortising Interest Rate Swap	-	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	(83 224)	-	(189 272)
Tatrabanka, a.s. – Amortising Interest Rate Swap	-	(83 224)	-	(189 272)

Precenený swapový derivát vo výške 83 224 EUR je tvorený zo swapu, ktorý beží od 29.6.2013 do 29.6.2014.

12. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

Neistoty v daňovej legislatíve

Vzhľadom k tomu, že ustanovenia daňových zákonov na Slovensku umožňujú viacero nejednoznačných interpretácií, nemusia sa názory vedenia Spoločnosti na daňové dopady jej podnikateľskej činnosti zhodovať s interpretáciou daňových orgánov.

13. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o ostatných výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	24 946 353	29 193 239
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	398 004	485 462
<i>Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	398 004	485 462
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	24 548 349	28 707 777
Úroky z pôžičiek ZSNP, a.s.	1 055 774	1 137 126
Dividendy od SLOVALCO, a.s.	23 492 537	27 570 651

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	53 455	40 176
Náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho:	8 580	8 346
<i>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	8 580	8 346
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	44 875	31 830
<i>Privatbanka, a.s. – správa úschovy CP</i>	26 436	26 508
<i>AK Schultzová & Partners – právne služby</i>	7 542	5 322
<i>PIL – servisné služby</i>	10 897	-
Finančné náklady, z toho:	3 442 427	35 366 826
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	2 891 358	1 379 618
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	2 891 358	1 379 618
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	446 324	33 987 208
Tvorba opravných položiek k finančnému majetku	-	32 605 000
Citibanka – bankové úroky/SWAP	446 324	807 913
Úroky IRS	85 670	573 845
Ostatné finančné náklady – bankové poplatky a poplatky CDCP, a.s.	19 075	450

Dane z príjmov

Informácie 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	832	7 571
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci 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	-	-

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	15 802 397	x	x	-6 238 527	x	x
Teoretická daň	x	3 634 551	23%	x	0	19%
Daňovo neuznané náklady	5 721 670	1 315 984	23%	33 179 308	6 304 069	19%
Výnosy nepodliehajúce dani	-23 492 537	-5 403 284	23%	-27 570 655	-5 238 424	19%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	-1 968 470	-	0%	-629 874	-	0%
Splatná daň z príjmov	x	-	0%	x	-	0%
Odložená daň z príjmov	x	-	0%	x	-	0%
Celková daň z príjmov	x	-	0%	x	-	0%

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	-	9 000	-	-	299	-
	-	-	-	-	299	-

V roku 2013 boli vyplatené odmeny JUDr. A. Nedvědovej ako členke dozornej rady za obdobie od 1.4. – 31.12.2013, mesačne v sume 1 000 EUR brutto.

14. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Penta Investments, s.r.o. - servisné služby 12/2013	3	-	692
Penta Investments, s.r.o. - rezerva na ÚZ r.2013	3	552	552
Privatbanka, a.s. – poplatok za správu a úschovu cenných papierov r.2013	3	26 436	26 508
ZSNP, a.s. nájom 12/2013	3	40	40
ZSNP, a.s. – úver č.1 loan limit 123 747 000 USD, z toho istina	8	22 478 428	23 495 528
ZSNP, a.s. – úver č.1 loan limit 123 747 000 USD, z toho úroky	8	1 224 806	498 559
ZSNP, a.s. – úver č.2 loan limit 52 000 000 USD, z toho istina	8	36 741 449	28 323 580
ZSNP, a.s. – úver č.2 loan limit 52 000 000 USD, z toho úroky	8	377 839	114 433
SLOVALCO, a.s. dividenda	11	23 492 537	27 570 651

15. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z kmeňových akcií v počte 4 ks v menovitej hodnote 8 298 EUR a 1 kmeňovej akcie v menovitej hodnote 95 984 189 EUR. 100% vlastníkom spoločnosti je spoločnosť ZSNP, a.s. Celé základné imanie je splatené.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-6 238 527
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-6 238 527
Spolu	-6 238 527

Informácie o zmenách vlastného imania.

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	96 017 383	-	-	-	96 017 383
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-145 740	-64 915	145 740	-	-64 915
Zákonný rezervný fond	12 526 423	-	-	-	12 526 423
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-6 238 527	-6 238 527
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-6 238 527	15 802 397	-	-6 238 527	15 802 397
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov vo výške 64 915 EUR vznikli z dôvodu precenenia úrokového derivátu uzatvoreného dňa 19.7.2011, ktorý začal platiť od 29.6.2012 do 30.6.2014. Reálna hodnota tohoto swapu je vo výške 83 224 EUR.

Reálna hodnota zabezpečovacieho derivátu je ponížená o odloženú daňovú pohľadávku vo výške 18 309 EUR.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	96 017 383	-	-	-	96 017 383
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-726 965	-145 740	726 965	-	-145 740
Zákonný rezervný fond	9 340 041	-		3 186 382	12 526 423
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	31 863 820	-6 238 527	-	-31 863 820	-6 238 527
Vyplatené dividendy	-	-	-28 677 438	28 677 438	-

16. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

17. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2013
(v EUR)

ZSNP SCO, a.s.

Označenie	Text	Účtovné obdobie	
		bežné	predchádzajúce
a	b	c	
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	15 802 397	-6 238 526
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	-15 999 663	6 202 619
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku		
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	5 636 000	32 605 000
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov		
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-23 492 537	-27 570 651
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	446 324	807 913
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-1 055 774	-1 137 126
A.1.10.	Kurzový zisk účtovaný do výnosov	-398 004	-485 462
A.1.11.	Kurzová strata účtovaná do nákladov	2 891 358	1 379 618
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	-27 030	603 327
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-1 500	-12 809
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti		
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-1 500	-12 809
A.2.3.	Zmena stavu zásob		
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov		
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
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 fin.činností		
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. alebo fin.činností	90 089	2 948
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	-108 677	-45 768
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
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		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine	-9 982 736	-17 861 835
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám		
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		156 004
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie	13 631 716	27 318 161
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie		
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	3 648 980	9 612 330
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou		
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 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		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-11 854 131	-11 965 987
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť		

C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-11 854 131	-11 965 987
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-659 084	-922 564
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činnosti		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť	-85 986	-573 911
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
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	-12 599 201	-13 462 462
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	-9 058 898	-3 895 900
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	10 272 590	14 168 490
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 213 692	10 272 590
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierke		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 213 692	10 272 590