

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

Spoločnosť VSK PRO-ZEO s.r.o. (ďalej len "účtovná jednotka") bola založená 10. mája.2004 a do obchodného registra bola zapísaná 22. mája 2004 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel: Sro, vložka č. 25499/V).

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: VSK PRO-ZEO s.r.o.
 Sídlo: Južná trieda 125, 040 01 Košice
 Dátum založenia: 10.05.2004
 Dátum vzniku: 22.05.2004

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: -banská činnosť na otvárkú, prípravu a dobývanie výhradného ložiska zeolitov v dobývacom priestore "Kučín"
 -výroba minerálnych výrobkov nekovových
 -výroba hotových krmív
 -výroba kombinovaných hnojív a hnojív na báze zeolitu

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	16
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	19	16
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.
 Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
 riadna mimoriadna priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 11.06.2013

D. Ďalšie informácie

a) rozpracované v časti E. e) rozpracované v časti I. i) rozpracované v časti M a N.
 b) rozpracované v časti F. f) rozpracované v časti J. j) rozpracované v časti O.
 c) rozpracované v časti G. g) rozpracované v časti K. k) rozpracované v časti P.
 d) rozpracované v časti H. h) rozpracované v časti L. l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti tzv. going concern. Účtovné metódy a všeobecné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitnosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňuje majetok v súlade s § 24 až 27 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.
 Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti to znamená berú sa do úvahy možné riziká znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňoval obstarávacou cenou, ktorá zahŕňala cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
 dopravné provízie poisťné clo

E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňoval vlastnými nákladmi, ktoré pozostávali z priamych nákladov vynaložených na výrobu alebo inú činnosť a nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady nepriame náklady spojené s výrobou inak:

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

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

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, provízie, poisťné, clo a pod.). Nakupované zásoby sa oceňovali váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacía cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poisťné clo
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

pri prijímaní na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
 inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
 iný spôsob:

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňovali podľa operatívnej kalkulácie vlastných nákladov v zložení:

- priame náklady
- časť nepriamych nákladov - výrobná réžia

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
- priame náklady
- časť nepriamych nákladov, súvisiaci s ich vytváraním

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

- pri vzniku menovitou hodnotou,
 - postúpené pohľadávky obstarávacou cenou.
- Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

- pri vzniku oceňoval menovitou hodnotou.
 - pri ich prevzatí oceňoval 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.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

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

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Majetok prenajatý na základe operatívneho lízingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník.

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

vo výške istiny zistenej u prenajímateľa.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700 eur a nižšia sa účtuje priamo do spotreby. Pozemky sa neodpisujú. Účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy, stavby	20	6,5 až 25 %	lineárna, regresívna
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	5 až 16,7 %	lineárna, regresívna
Stoje, prístroje a zariadenia	48	leasing	leasing

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Národná agentúra pre rozvoj malého a stredného podnikania (t.č. Slovenská inovačná a energetická agentúra) poskytla v roku 2008 na základe opatrenia Podpora rozvoja nových a existujúcich podnikov a služieb nenávratný finančný príspevok na Zakúpenie a osadenie vibračného triediča pre jemné triedenie zeolitu vo výške 34 591,86 €.

Vibračný triedič Mogensen účtovná jednotka eviduje ako dlhodobý majetok v ocenení 57 923,24 a odpisuje ho v súlade s odpisovým plánom v odpis skup. 2. Pomerná časť dotácie je zúčtovaná do výnosov bežného obdobia prislúchajúce k odpisom. Odpisovanie majetku obstaraného z dotácie bude ukončené v roku 2014.

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
Vybračný triedič Mogensen		34 592

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	31 107	581 218	559 387				299 470		1 471 182
Prírastky		580 739	34 509				32 508		647 756
Úbytky		283 270	5 992				331 978		621 240
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	31 107	878 688	587 904				0		1 497 698
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		317 860	466 127						783 987
Prírastky		42 325	32 726						75 050
Úbytky			5 992						5 992
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		360 185	492 861						853 046
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	31 107	263 358	93 259				299 470		687 194
Stav na konci účtovného obdobia	31 107	518 503	95 043				0		644 653

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	31 107	581 218	583 156				290 524		1 486 005
Prírastky			26 419				28 817		55 235
Úbytky			50 188				19 870		70 058
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	31 107	581 218	559 387				299 471		1 471 182
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		277 385	484 106						761 491
Prírastky		40 475	32 210						72 685
Úbytky			50 188						50 188
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		317 860	466 128						783 987
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	31 107	303 833	99 050				290 524		724 514
Stav na konci účtovného obdobia	31 107	263 358	93 259				299 470		687 195

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka má záložné právo na dlhodobý hmotný majetok - budovy, stavby, pozemky v prospech VÚB, a.s. Bratislava na krytie poskytnutého úveru.
 Účtovná jednotka má záložné právo na Triedič Mogensen Sizer SH 1066 v prospech Slovenskej inovačnej a energetickej agentúre.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	959 390

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Účtovná jednotka má poistenie stavieb, zariadení a zásob v poisťovni UNION voči škodám spôsobených živelnou udalosťou, vodou z vodovodných zariadení.
 Automobily poistené v poisťovni Kooperatíva a Allianz - povinné zmluvné poistenie vozidiel.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Budovy, stavy, stroje	829 724	neurčitá
Automobily		neurčitá

F. d) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovanom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Automobil Škoda Octavia ŠPZ KE 522IJ je zabezpečený zmluvou o zabezpečovanom prevode vlastníckeho práva s veriteľom VOLKSWAGEN Finančné služby Slovensko s.r.o..

Majetok	Hodnota	
	BO	PO
Automobil Škoda Octavia	15 336	15 336

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Účtovná jednotka vykazuje ku dňu 31.12.2013 krátkodobé pohľadávky vo výške 72 781 €.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	46 169	5 405	51 574
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	21 086		21 086
Iné pohľadávky	121		121
Krátkodobé pohľadávky spolu	67 376	5 405	72 781

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Účtovná jednotka eviduje krátkodobý majetok v štruktúre:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	607	532
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	530	530
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 137	1 062

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
telefóny, poistenie - UNION	1 939	1 780
poistenie PZP- Kooperatíva	1 434	1 380
poistenie PZP- Kooperatíva	119	119
predplatné, antivírusové progr.	120	31
balík podpory - KROS	266	250
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy**G. a)**

G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	1 800 000	1 800 000
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- VSK MINING LIMITED	1 170 000	1 170 000
- PALTENTALER MINERALS Beteiligungs GmbH	630 000	630 000
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	1 800 000	1 800 000
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv		

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	50 065
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	50 065
Iné	
Spolu	50 065

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 310	8 913	7 310		8 913
Rezervy na nevyčerp. dovolenky	4 370	5 554	4 370		5 554
Rezerva na odvody	1 530	1 949	1 530		1 949
Rezerva na audit	1 400	1 400	1 400		1 400
Rezerva na energie	10	10	10		10

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 056	7 310	5 656	400	7 310
Rezervy na nevyčerp. dovolenky	3 372	4 370	3 150	222	4 370
Rezerva na odvody	1 184	1 530	1 106	78	1 530
Rezerva na audit	1 400	1 400	1 400		1 400
Rezerva na energie	100	10		100	10

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	388 412	400 678
Záväzky po lehote splatnosti	3 680	30 574

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
Záväzky o obch. styku	48 849	48 849		
Nevyfact. dodávky	981	981		
Záväzky voči zamestnancom	9 845	9 845		
Záväzky zo sociál. poistenia	8 473	8 473		
Daňové záväzky a dotácie	3 125	3 125		
Ostatné záväzky	7 718	7 718		
Záväzky zo sociálneho fondu	1 573	1 573		
Ostatné dlhodobé záväzky	311 528	7 605	303 923	
Spolu:	392 092	88 169	303 923	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	313 101	303 998
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	313 101	303 998
Krátkodobé záväzky spolu	78 991	127 254
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	78 991	127 254
Záväzky po lehote splatnosti		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 147	2 664
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	842	641
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	842	641
Čerpanie sociálneho fondu	1 416	1 158
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 573	2 147

G. i) Bankové úvery

Úroková sadzba bankových úverov je variabilná a vypočítaná pre každé úrokové obdobie ako súčet sadzby EURIBOR pre dané úrokové obdobie (dĺžka 1 mesiac) a marže uvedenej v tabuľke.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
bankový úver VUB, a.s.	EUR	2,6	25.12.2017	169 500	169 500	211 860
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorentný úver VUB, a.s.	EUR	3,4	30.4.2014	11 298	11 298	111 435

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
VSK MINING LIMITED	EUR	6,5	31.12.2015	243 874	243 874	243 874
Paltentaler Minerals Beteiligungs	EUR	6,5	31.12.2015	22 000	22 000	22 000
Volkswagen finančné služby	EUR	10	26.10.2015	9 460	9 460	13 898
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Na účte výnosy budúcich období bola zaučtovaná pomerná časť (60%) dotácie do výnosov bežného účtovného obdobia v časovej a vecnej súvislosti s účtovaním odpisov stroja Mogensen do nákladov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		5 148
r. Dotácia - Mogensen - pomerná časť dotácie		5 148
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 147	5 792
Dotácia - Mogensen - pomerná časť	5 147	5 792

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

Účtovná jednotka má prenajatý formou finančného prenájomu v spoločnosti VÚB Leasing, a.s. filtračné zariadenie. Doba leasingu je 48 mesiacov.

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 3307
z toho istina je: 2672 a finančný náklad je: 93
- 2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	2 672			5 091	2 672	
Finančný náklad	93			439	93	
Spolu	2 765			5 530	2 765	

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Ťažisko tržieb tvoria tržby za predaj výrobkov - zeolitu (tabuľka A) a tržby za služby prepravu výrobkov a balenie (tabuľka B)

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
tuzemsko	31 373	12 670	742	625		
krajiny EÚ	754 526	487 482	230 261	167 559		
ostatné krajiny	25 943	25 785	2 420	6 195		
Spolu	811 842	525 937	233 423	174 379		

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Návod položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	29 184	15 360	11 520	13 824	3 840
Výrobky	19 649	10 960	17 264	8 690	-6 304
Zvieratá					
Spolu	48 833	26 320	28 784	22 514	-2 464
Manká a škody	x	x	x	1 375	
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	23 889	-2 464

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Návod položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		2 080
aktivácia materiálu		
aktivácia DHM		2 080
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
tržby z predaja dlhodobého majetku		99
tržby z predaja materiálu	78 444	52 862
ostatné prevádzkové výnosy	9 586	7 127
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:	1	5
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Návod položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	811 842	525 937
Tržby z predaja služieb	233 423	174 379
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	88 031	60 093
Čistý obrat celkom	1 133 296	760 409

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Nájom strojov a zariadení	45 384	26 554
Prepravné služby	222 580	168 617
Prévádzkové služby	14 688	14 528
Opravy a udržiavania	15 330	16 009

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Osobné náklady	248 862	191 401
Odpisy majetku	75 050	68 401
Materiál, energie	265 680	207 660

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	10	
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	28 620	30 681
úroky	26 836	29 318

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 400	1 400
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 400	1 400
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	140 455	x	x	-50 065	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	11 225			4 098		
Výnosy nepodliehajúce dani	384			923		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	151 296					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu				-46 890		
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu**M. a) (PO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti**

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných
odmena štatutára				1 396		

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 800 000				1 800 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-1 683 227		50 065		-1 733 292
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-50 065	190 520			140 455
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 700 000	100 000			1 800 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-1 611 557		71 670		-1 683 227
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-71 670	21 605			-50 065
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Hospodársky výsledok strata za rok 2012 vo výške 50 065 € bola v roku 2013 preúčtovaná na účet neuhradenej straty minulých rokov. Dividendy neboli vyplatené z dôvodu straty.

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).