

A. Informácie o účtovnej jednotke:**a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku,**

obchodné meno:	Slovenské magnezitové závody, akciová spoločnosť, Jelšava
IČO:	31685340
sídlo účtovnej jednotky:	Teplá Voda 671, Jelšava
dátum založenia:	3.12.1993
dátum vzniku:	16.2.1994
zapísaná do obchodného registra:	Okresného súdu Banská Bystrica
oddiel, vložka:	Sa, 406/S

b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Predmet činnosti:
Výroba a predaj žiaruvzdorných výrobkov, ťažba a úprava rúd a ostatných nerastov

c) priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia, počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumejú zamestnanci v priamej riadiacej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu a vedúci zamestnanci, ktorí sú v priamej riadiacej pôsobnosti tohto vedúceho zamestnanca

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	887	918
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	882	910
počet vedúcich zamestnancov	8	8

d) údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej spoločnosti.

e) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka je zostavená ako riadna za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013 podľa slovenských právnych predpisov.

f) dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2012 bola schválená riadnym valným zhromaždením, ktoré sa konalo dňa 20.5.2013.

g) zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 22.5.2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku č. 103/2013 vydanom dňa 30.5.2013 pod Z001482.

h) schválenie audítora

Valné zhromaždenie 20.5.2013 schválilo spoločnosť MIFEST, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

C. Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku:

- a) *obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou*

Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Slovenské magnezitové závody, akciová spoločnosť, Jelšava, Teplá Voda 671, Jelšava. Adresa registrovaného súdu: Okresný súd Banská Bystrica, oddiel: Sa, vložka číslo 406/S. Účtovná jednotka je vlastnená fyzickými osobami a právnickými osobami POO OZ PBGN SMZ a.s. Jelšava. Spoločnosť nie je konsolidovanou účtovnou jednotkou len konsolidujúcou.

- b) *obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou*

Spoločnosť nie je konsolidovanou účtovnou jednotkou len konsolidujúcou.

- c) *obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky*

Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Slovenské magnezitové závody, akciová spoločnosť, Jelšava, Teplá Voda 671, Jelšava. Adresa registrovaného súdu: Okresný súd Banská Bystrica, Skuteckého 28, 975 59 Banská Bystrica.

- d) *údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádza:*

1. *pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov^{1ca}), do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky,*
2. *pri oslobodení podľa § 22 ods. 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek.*

E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:

- a) *splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti*

Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so Zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

- b) *zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky*

Nenastali žiadne zmeny.

- c) *spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:*

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovozná prirážka, preprava, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani kurzové rozdiely.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou. Napríklad bezodplatne nadobudnutý majetok alebo majetok novo zistený pri inventarizácii.

2. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, recyklačný fond, poistné, provízie a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu.

Zásoby obstarané bezodplatne alebo novozistené pri inventarizácii sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou.

3. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj
Spoločnosť nevykonáva.

4. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou. Toto ocenenie sa znižuje o opravné položky na pochybné a nedobytné pohľadávky.

5. Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich nominálnou hodnotou.

6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

7. Rezervy

Rezervy sa zaočutujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky, aby sa vysporiadala povinnosť a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.

8. Záväzky

Záväzky sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou, pri ich prevzatí obstarávacou cenou.

9. Odložené dane

Odložené dane sa vyčísľujú na základe všetkých dočasných rozdielov 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti a možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

10. Daň z príjmov splatná

Podľa zákona o daniach z príjmov sa splatná daň z príjmov vypočítava z účtovného zisku pri sadzbe 19%, po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

11. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

12. Deriváty

13. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

14. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

d) odpisový plán pre dlhodobý majetok

Druh majetku	Doba odpisovania	Odpisová sadzba	Odpisová metóda účtovných odpisov
Softvér	5 rokov	20 %	lineárna/zrýchlená
Budovy a stavby	4 roky	25 %	lineárna/zrýchlená
Stroje a zariadenia	40 rokov	2,5 %	lineárna/zrýchlená
Dopravné prostriedky	8 až 12	6,9%-12,5%	lineárna/zrýchlená
Inventár	4 až 6	4% - 6,9%	lineárna/zrýchlená

e) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia.

f) oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

F. Aktíva súvahy**a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie****Dlhodobý nehmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie -né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	281 337	1 567 213						1 848 550
Prírastky		19 479				25 424		44 903
Úbytky						19 479		19 479
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	281 337	1 586 692				5 945		1 873 974
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	175 995	1 483 934						1 659 929
Prírastky	28 656	24 546						53 202
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	204 651	1 508 480						1 713 131
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	105 342	83 279						188 621
Stav na konci účtovného obdobia	76 686	78 212				5 945		160 843

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	338 699	1 604 996						1 943 695
Prírastky	63 188							63 188
Úbytky	120 550	37 783						158 333
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	281 337	1 567 213						1 848 550
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	274 890	1 492 910						1 767 800
Prírastky	21 656	28 807						50 463
Úbytky	120 551	37 783						158 334
Stav na konci účtovného obdobia	175 995	1 483 934						1 659 929
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	63 809	112 086						175 895
Stav na konci účtovného obdobia	105 342	83 279						188 621

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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	2 355 171	38 094 499	47 761 063			4 273 318	2 060 908	4 067	94 549 026
Prírastky		2 171 012	488 522				742 292		3 401 826
Úbytky		77 426	1 808 006				2 659 534		4 544 966
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 355 171	40 188 085	46 441 579			4 273 318	143 666	4 067	93 405 886
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 651 803	40 791 573			4 250 752			68 694 128
Prírastky		1 035 277	1 527 606						2 562 883
Úbytky		77 427	1 808 006						1 885 433
Stav na konci účtovného obdobia		24 609 653	40 511 173			4 250 752			69 371 578
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 355 171	14 442 696	6 969 490			22 566	2 060 908	4 067	25 854 898
Stav na konci účtovného obdobia	2 355 171	15 578 432	5 930 406			22 566	143 666	4 067	24 034 308

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	2 334 987	38 198 203	47 779 778			4 273 318	1 984 308	4 067	94 574 661
Prírastky	20 662	73 584	1 570 588				1 898 553		3 563 387
Úbytky	478	177 288	1 589 303				1 821 953		3 589 027
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 355 171	38 094 499	47 761 063			4 273 318	2 060 908	4 067	94 549 026
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 769 150	40 686 199			4 250 752			67 706 101
Prírastky		1 059 940	1 694 678						2 754 618
Úbytky		177 287	1 589 304						1 766 591
Stav na konci účtovného obdobia		23 651 803	40 791 573			4 250 752			68 694 128
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 334 987	15 429 053	7 093 579			22 566	1 984 308	4 067	26 868 560
Stav na konci účtovného obdobia	2 355 171	14 442 696	6 969 490			22 566	2 060 908	4 067	25 854 898

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku,

Majetok je poistený v komerčnej poisťovni proti rizikám (havária, a podobne.), pričom výška poistenia je **197 723,93 Eur**, z toho :

- dlhodobý nehmotný majetok vo výške **18 110,40 Eur** na dobu určitú ,
- dlhodobý nehmotný majetok vo výške **596,30 Eur** na dobu neurčitú,
- dlhodobý hmotný majetok vo výške **1 366,21 Eur** na dobu určitú,
- dlhodobý hmotný majetok vo výške **177 651,02 Eur** na dobu neurčitú.

- c) *dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať,*

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 576 390
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Hnuteľný majetok založený v prospech Komerčnej banky a. s. z titulu poskytovania bankových úverov a pôžičiek. Hnuteľný majetok – banské mechanizmy (čelný lopatový nakladač Volvo, čelný lopatový nakladač Elphinstone R1700G), Hotel Hrádok, Úpravárenská linka Lučenec, Pozemky- Lučenec.

- g) *údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku,*

Všetok majetok nadobudnutý privatizáciou. Rozdiel medzi kúpnu cenou a hodnotou, ktorou sa tento majetok ocenil v účtovníctve privatizovaného.

- h) *výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na*

náklady na výskum	5 179
neaktivované náklady na vývoj	
aktivované náklady na vývoj	

- i) *štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva účtovná jednotka v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej materskou účtovnou jednotkou, uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, výška vlastného imania a výsledkoch hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky,*

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
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Gemerská nerudná spoločnosť, a.s. Mútnik 1, 981 01 Hnúšťa	67	67	37 474	-79 316	25 108
SMZ-Služby, a.s. Jelšava 049 16 Jelšava	100	100	223 381	10 595	223 382
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
SMZ- Revimex a.s. Revúca Komenského1097/13,050 01 Revúca	50	50	998 770	955 618	499 385
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					

Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

- j) *obstarávacia cena zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku v obstarávacej cene počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia,*
- k) *opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, zmeny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia,*
- l) *zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku,*

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	874 094	18 257							892 351
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	874 094	18 257							892 351
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-583 059	610 276							27 217
Prírastky	10 596								10 596
Úbytky	53 141	129 148							182 289
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	-625 604	481 128							-144 476
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	291 035	628 533							919 568
Stav na konci účtovného obdobia	248 490	499 385							747 875

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	874 094	36 513							910 607
Prírastky									
Úbytky		18 256							18 256
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	874 094	18 257							892 351
Precenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-607 993	98 525							-509 468
Prírastky	24 934	536 486							561 420
Úbytky		24 735							24 735
Stav na konci účtovného obdobia	-583 059	610 276							27 217
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	266 102	135 038							401 140
Stav na konci účtovného obdobia	291 035	628 533							919 568

n) *ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania,*

Spoločnosť eviduje dlhodobý finančný majetok a to podiely v dcérskych a pridružených podnikoch, ktoré sú oceňované metódou vlastného imania. Vplyv na výšku vlastného imania -viď prírastky a úbytky v **bode l)**.

o) *opravné položky k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby a zúčtovania,* – neboli tvorené opravné položky k zásobám

p) *zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať,*

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

r) tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania,

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	450 150		4 590		445 560
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	450 150		4 590		445 560

s) hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

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	8 171 938	1 670 492	9 842 430
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	156 203		156 203
Iné pohľadávky	208 393		208 393
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 536 534	1 670 492	10 207 026

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 670 492	1 460 352
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	8 536 534	8 898 643
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 207 026	10 358 995
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

t) *hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia,*

u) *hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať,*

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	3 800 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Zmluva o záložnom práve k pohľadávkam voči VEITSCH-RADEX GmbH ,Rakúsko, SIDER TRADING S.R.L., Taliansko, Refratechnik Cement G m b H, Gottingen Nemecko, MINERCO spol. s r.o, SR, DALMOSK, s.r.o., SR, Defunder, s.r.o, Slovensko, SK-MAGNEZIA TRADE, s.r.o., Slovensko, Duferco SA, Svajciarsko, vo výške 3 800 000 EUR.

v) *odložená daňová pohľadávka, opis jej vzniku,*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	9 198 371	9 661 402
odpočítateľné	149 719	9 833
zdaniteľné	9 348 090	9 671 235
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	416 464	303 364
odpočítateľné	416 464	303 364
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	124 560	72 035
Uplatnená daňová pohľadávka	52 525	-102 847
Zaučtovaná ako náklad	-20 740	6 301
Zaučtovaná do vlastného imania	-31 785	-109 148
Odložený daňový záväzok	2 056 580	2 224 384
Zmena odloženého daňového záväzku	-167 804	353 428
Zaučtovaná ako náklad	-161 544	347 168
Zaučtovaná do vlastného imania	- 6 260	6 260
Iné		

w) významné zložky krátkodobého finančního majetku,

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 610	10 384
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	8 003 246	6 131 128
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-11	-11
Spolu	8 009 845	6 141 501

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
		Prírastky	Úbytky	Presuny		
a	b	c	d	e		f
Majetkové CP na obchodovanie						
Dlhové CP na obchodovanie						
Emisné kvóty	5 077 101	49 187	3 444 625			1 681 663
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti						
Ostatné realizovateľné CP						
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku		49 187	49 187			
Krátkodobý finančný majetok spolu	5 077 101	98 374	3 493 812			1 681 663

zb) významné položky časového rozlišení nákladov budúcich období a príjmov budúcich období,

Opis položky časového rozlišení	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	33 903	37 041
Poistenie	24 278	27 825
Programové vybavenie	4 113	3 655
Ostatné	5 512	5 561
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Pasíva súvahy**a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:**

1. Základné imanie			
počet akcií	hodnota akcií	práva spojené s jednotlivými druhmi akcií	splatené základné imanie
3 160	7.297,10	Kmeňové listinné akcie	23 058836
2. hodnota upísaného vlastného imania		23 058 836 – splatené v plnej výške	
3. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období		Vid' tabuľka	
4. akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		70 ks akcií v nominálnej hodnote 7.297,10 € / ks	
5. prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát			
6. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní		1 984	

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 732 095
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	473 210
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	117 096
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	4 141 789
Iné	
Spolu	4 732 095

b) 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
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	33 992		8 166		25 826
Rezerva na súdne spory	33 992		8 166		25 826
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 479 289	2 064 315	3 473 512	5 777	2 064 313

Rezerva na vypustené emisie	3 347 681	1 859 457	3 347 681		1 859 457
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	13 025	16 042	11 459	1 566	16 042
Rezerva na účtovnú závierku	18 035	17 837	18 035		17 837
Rezerva na odchodné a odstupné	100 548	170 979	96 337	4 211	170 979

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:	33 992				33 992
Rezerva na súdne spory	33 992				33 992
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 773 758	3 479 289	6 771 819	1 939	3 479 289
Rezerva na vypustené emisie	6 654 106	3 347 681	6 654 106		3 347 681
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	12 572	13 025	10 633	1 939	13 025
Rezerva na účtovnú závierku	17 200	18 035	17 200		18 035
Rezerva na odchodné a odstupné	89 880	100 548	89 880		100 548

c) výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, a to podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	20 096	71 234
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	20 096	71 234
Krátkodobé záväzky spolu	7 096 633	8 592 576
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 096 633	8 592 576
Záväzky po lehote splatnosti		

f) spôsob vzniku odloženého daňového záväzku,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	9 198 371	9 661 402
odpočítateľné	149 719	9 833
zdaniteľné	9 348 090	9 671 235
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	416 464	303 364
odpočítateľné	416 464	303 364

zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	124 560	72 035
Uplatnená daňová pohľadávka	52 525	-102 847
Zaúčtovaná ako náklad	-20 740	6 301
Zaúčtovaná do vlastného imania	-31 785	-109 148
Odložený daňový záväzok	2 056 580	2 224 384
Zmena odloženého daňového záväzku	-167 804	353 428
Zaúčtovaná ako náklad	-161 544	347 168
Zaúčtovaná do vlastného imania	- 6 260	6 260
Iné		

g) záväzky zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a čerpaní sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	71 234	91 063
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	76 870	84 635
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	76 870	84 635
Čerpanie sociálneho fondu	56 774	104 464
Konečný zostatok sociálneho fondu	20 096	71 234

i) bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci, pričom sa uvádza najmä mena, v ktorej boli poskytnuté, charakter, hodnota v cudzej mene a hodnota eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia,

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						
Tatra banka a.s. P,Z,BÚ	Eur	1M E + 0,95%	30.9.2014	3 250 000	3 250 000	3 250 000
Komerční banka a.s. HM,NM,Z	Eur	1M E + 1,3%	30.11.2016	414 970	414 970	554 970
Komerční banka a.s. HM,NM,Z	Eur	1M E + 1,3%	31.3.2016	256 336	256 336	376 336
Komerční banka a.s. HM,NM,Z	Eur	1M E + 1,1%	30.11.2016			255 000
Krátkodobé bankové úvery						

Nečerpaná nekomitovaná časť úverového rámca vo výške 2 070 000,- EUR v SLSP, a.s. , V prípade čerpania zabezpečené pohľadávkami.(zmluva o zriadení záložného práva bude podpísaná pred čerpaním).

j) významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	515	440
	515	440
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	948	2 424
Chránené dielne a ostatné	948	1 536
Výskumno-realizačné pracovisko		888
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 476	1 634 228
Emisné kvóty		1 632 476
Ostatné	1 476	1 752

H. Výnosy

a) *suma tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu,*

Typ výrobkov, služieb, tovarov	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Tuzemsko	Export	Tuzemsko	Export
Surový magnezitový dolomit a magnezit	1 352 482	1 857	1 262 013	1 142
Koncentrát	600			
Tehliarský slinok	6 572 028	5 673 409	5 816 773	6 506 998
Oceliarský slinok	9 889 126	1 398 127	15 300 706	1 828 392
Olejované rotafrity		143 427		267 553
Úlety	395 878	164 187	404 211	222 954
Hmoty	15 689 544	15 150 091	14 485 381	14 405 061
Troskotvorné zmesi	2 171 252	1 192 972	2 765 476	1 581 165
Kaustik	95 301	1 193 363	96 920	1 235 685
Paletizácia		1125	5	38
Ostatné služby	331 559		267 804	
Tovar kaustický magnezit	271 026	705 970	343 180	518 375
Tovar surový magnezit			294	
Tovar bentonit PH			40 353	
Tovar masťenec			15 120	
Spolu	36 768 796	25 624 528	40 798 237	26 567 363

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,*

Názov 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	581 926	367 966	247 533	213 960	120 433
Výrobky	879 107	549 642	668 110	329 466	-118 468
Zvieratá					
Spolu				543 426	1 965
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		

Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	543 426	1 965

- c) *opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov,*
d) *opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti,*
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,*
f) *suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis.*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	516 456	404 089
Aktivácia materiálu	212 398	214 822
Aktivácia hmotného majetku	304 058	189 267
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 205 347	5 792 053
Tržby z predaja hmotného majetku a materiálu	311 978	409 850
Ostatné výnosy z hosp. činnosti emisné kvóty	1 810 270	5 222 739
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	83 099	159 464
Finančné výnosy, z toho:	1 215 486	5 567 429
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>117 266</i>	<i>161 823</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 258	3 306
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 098 223</i>	<i>5 405 606</i>
Úroky	18 045	42 589
Výnosy z finančného majetku – dividendy SMZ - Revimex	606 957	
Výnosy z finančného majetku –predaj emisných kvót	69 056	4 816 192
Výnosy z finančného majetku –predaj vlastných akcií	404 175	546 825
Mimoriadne výnosy, z toho:		

- g) *suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona, pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napr. úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku.*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	61 084 768	66 180 474
Tržby z predaja služieb	331 559	267 804
Tržby za tovar	976 996	917 322

Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 421 391	11 359 523
Čistý obrat celkom	65 814 714	78 725 123

I. Náklady

- a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby,
b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,
c) opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
d) opis a suma položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období,
e) opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia individuálnej účtovnej závierky, súvisiace audítorské služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8 503 970	9 123 179
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>28 447</i>	<i>27 708</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 447	17 708
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby – overenie KUZ	10 000	10 000
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>8 475 523</i>	<i>9 095 471</i>
Opravy a údržba	674 007	699 093
Cestovné	59 291	49 482
Prepravné tuzemské	1 076 092	1 194 404
Prepravné zahraničné	514 603	450 136
Prepravné a prekládka ŽSR	4 012 254	4 541 923
Náklady na sprostredkovanie	1 187 773	1 234 793
Ostatné služby	951 504	925 640
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 094 827	3 757 197
Emisie	1 859 457	3 347 681
Poistné – majetok	195 476	192 272
Pokuty a penále vrátane zmluvných	9 627	8 014
Dary		9 558
Tvorba a zúčtovanie oprav. položky k pohľadávkam	-4 590	4 816
Ostatné náklady na hosp. činnosť	34 857	194 856
Finančné náklady, z toho:	693 978	6 412 863
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>122 613</i>	<i>171 515</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 763	119
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>571 365</i>	<i>6 241 348</i>
Predané cenné papiere a vklady – emisné kvóty	503 373	6 148 784
Platené úroky	53 125	63 355
Ostatné fin. náklady	14 867	29 209

Mimoriadne náklady, z toho:		

J. Dane z príjmov

- a) *suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov,*
- b) *suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala,*
- c) *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,*
- d) *suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka,*
- e) *odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov,*

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	3 132	-13 839
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-96 440	393 885
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 daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-272	-23 968

- f) *vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov,*

g) zmena sadzby dane z príjmov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne 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:	7 861 147	x	x	6 329 913	x	x
teoretická daň	x	1 808 064	23	x	1 202 683	19
Daňovo neuznané náklady	744 596	171 257	23	594 929	113 037	19
Výnosy nepodliehajúce dani	606 957	139 600	23			19
Vplyv nevykázanéj odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	-283 208	-65 318	23	-309 272	-58 762	
Spolu	7 715 578	1 773 858	23	6 615 532	1 256 951	19
Splatná daň z príjmov	x	1 773 858	23	x	1 256 951	19
Odložená daň z príjmov	x	-182 284	22	x	340 867	23
Celková daň z príjmov	x	1 591 574	23	x	1 597 818	19

K. Údaje na podsúvahových účtoch

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom) Kopírovací stroj Minolta , 48 mesiacov		4 120
Zásoby prijaté do úschovy firma ISOP Zvolen	20 463	18 051
Zásoby prijaté do úschovy firma SLOVSERVICE Košice		7 824
Zásoby prijaté do úschovy firma Čemat, Martin	14 944	36 335
Zásoby prijaté do úschovy firma WELD COMP Brezno	2 317	
Zásoby prijaté do úschovy firma Phoenix Zeppelin, B.Bystrica	10 855	9 745
Zásoby prijaté do úschovy firma Euro-Vat , Zvolen	8 641	6 198
Zásoby prijaté do úschovy firma ZEMPLÍN Humenné	1 405	
Zásoby prijaté do úschovy firma Sava Trade		13 761
Zásoby prijaté do úschovy firma KOMATEQ a.s	172 602	208 212
Zásoby prijaté do úschovy firma DABOX	27 162	37 780

Pohľadávky z derivátov		
Závazky z ručenia GENES a.s.	500 000	270 000
Závazky z ručenia GENES a.s.		265 551
Závazky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

L. Iné aktíva a iné pasíva

a) *opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku,¹⁾ z ručenia v členení podľa jednotlivých druhov ručenia a podobne; takýmito podmienenými záväzkami sú:*

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
2. existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože
 - 2a. nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo
 - 2b. výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť,

b) *opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám, ktorými sú*

1. právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou, alebo právnické osoby, ktoré sú spoločne s účtovnou jednotkou vo vzťahu k inej účtovnej jednotke dcérskymi účtovnými jednotkami,
2. právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou,
3. fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv,
4. zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,
5. právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v treťom a štvrtom bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane,
6. osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zábery oboch účtovných jednotiek, vplyvom sa rozumie priami vplyv aj sprostredkovaný vplyv,
7. osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,
8. osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá;

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		

Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	500 000	535 551
Iné podmienené záväzky		

- c) *opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie; informácie o možnom majetku sa neuvádzajú len, ak je zvýšenie ekonomických úžitkov nepravdepodobné.*

M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

- a) *výška priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov, a to v členení za jednotlivé orgány,*
- b) *výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány,*
- c) *pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to*
1. celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
2. celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
3. celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
- d) *hlavné podmienky, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú aj úrokové sadzby,*
- e) *celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú.*

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	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	326 132	103 510				
	344 087	100 112				
Nepenažné príjmy	33 852					
	40 629	6 772				
Peňažné preddavky						
Nepenažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

a) zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L. písm. b), a to

1. druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transfery, know-how, úver, pôžička, výpomoc, záruka,
2. významná charakteristika obchodu, a to najmä hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou, informácia o neukončených obchodoch v hodnotovom vyjadrení obchodu alebo percentuálnom vyjadrení obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou a informácia o cenách realizovaných obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami,

b) obchody podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane okrem informácií o týchto obchodoch, ktoré sa v súlade s požiadavkami na uvádzané informácie podľa § 3 ods. 1 uvádzajú samostatne,

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:	Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa	07	know -how
02	predaj	08	úver, pôžička
03	poskytnutie služby	09	výpomoc
04	obchodné zastúpenie	10	záruka
05	licencia	11	iný obchod.
06	transfer		

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- c) zmena spoločníkov účtovnej jednotky,
- d) prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
- e) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- f) začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
- g) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- h) zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- i) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky (napríklad živelná pohroma),
- j) získaní alebo odobrati licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

P. Prehľad zmien vlastného imania uvádza stav vlastného imania na začiatku bežného účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia a dôvody zmien v členení na

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	23 058 836				23 058 836
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-2 079 960	406 429			- 1 673 531
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	210				210
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	20 958	48 641	182 290		- 112 691
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 382 137	473 209			3 855 346

Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	324 256	138 631	324 256		138 631
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 729 929	6 269 573	4 729 929		6 269 573
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	23 058 836				23 058 836
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-2 629 835		-549 875		-2 079 960
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	210				210
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-400 320	421 278			20 958
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 389 862	992 275			3 382 137
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	384 211	324 256	384 211		324 256
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 922 743	4 729 929	9 922 743		4 729 929
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

R. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov ³⁾ (+/-)	7 861 147	6 329 913
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1. 1. až A 1. 13.) (+/-)	385 663	4 274 644
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku ⁴⁾ (+)	2 598 892	2 743 902
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja ⁵⁾ (+)	12 450	
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku ⁶⁾ (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv ⁷⁾ (+/-)	-8 166	
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek ⁸⁾ (+/-)	-4 590	-4 190
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov ⁹⁾ (+/-)	-1 631 015	1 625 614
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov ¹⁰⁾ (-)	-606 957	
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov ¹¹⁾ (+)	53 125	63 355
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov ¹²⁾ (-)	-18 045	-42 589
A. 1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) ¹³⁾	-168	-27
A. 1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) ¹⁴⁾	3 140	119
A. 1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent ¹⁵⁾ (+/-)	-15 257	-114 592
A.1.252.	Výsledok z predaja vlastných akcií (+/-)	2 254	3 050
A. 1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		2
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ¹⁶⁾ ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-321 081	-574 676
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-442 321	905 999
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 818 387	-3 933 264
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-455 811	439 849
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	3 395 438	2 012 740
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	7 925 729	10 029 881
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	18 045	42 589
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-53 125	-63 355
A. 5.	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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	7 890 649	10 009 115
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-920 921	-1 100 565
A. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	6 969 728	8 908 550

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) 1)	-19 479	-63 188
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) 1)	-1 150 556	-1 637 278
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 (-) 1)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	20 000	155 379
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		39 127
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	606 957	
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-543 078	-1 505 960
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	404 175	546 825
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.252.	Príjem z predaja vlastných akcií (+)	404 175	546 825
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-515 000	691 306
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		691 306
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 (-)	-515 000	
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
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 (-)	-4 444 510	-8 990 424
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-4 555 335	-7 752 293
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	1 871 315	-349 703
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) 2)	6 141 502	6 491 297
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) 2)	8 012 817	6 141 594
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) 2)	-2 972	-92
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) 2)	8 009 845	6 141 502