



audítorská firma

## Dodatok správy audítora

### o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § - u 23 odsek 5

Spoločníkom a vedeniu spoločnosti: Kremnická banká spoločnosť, s.r.o. Kremnica

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Kremnická banká spoločnosť, s.r.o. so sídlom v Kremnici, IČO: 31 596 819 k 31. decembru 2013 uvedenú v prílohe výročnej správy, ku ktorej sme dňa 13. marca 2014 vydali správu audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj názor v nasledujúcom znení:

#### Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Kremnická banká spoločnosť, s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

- II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie vo výročnej správe spoločnosti Kremnická banká spoločnosť, s.r.o. v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2013.

V Banskej Bystrici, dňa: 1. apríl 2014

BDR, spol. s r.o. Banská Bystrica  
M.M.Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica  
Licencia SKAu č. 6  
Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica  
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 98/S, IČO: 00614556  
Nezávislý člen Moore Stephens International Limited

Ing. Dagmar Mihálová  
Zodpovedný audítor  
licencia SKAu č. 53



BDR, spol. s r. o., M. M. Hodžu 3, 974 00 Banská Bystrica; IČO: 00614556, IČ DPH: SK 2020459199

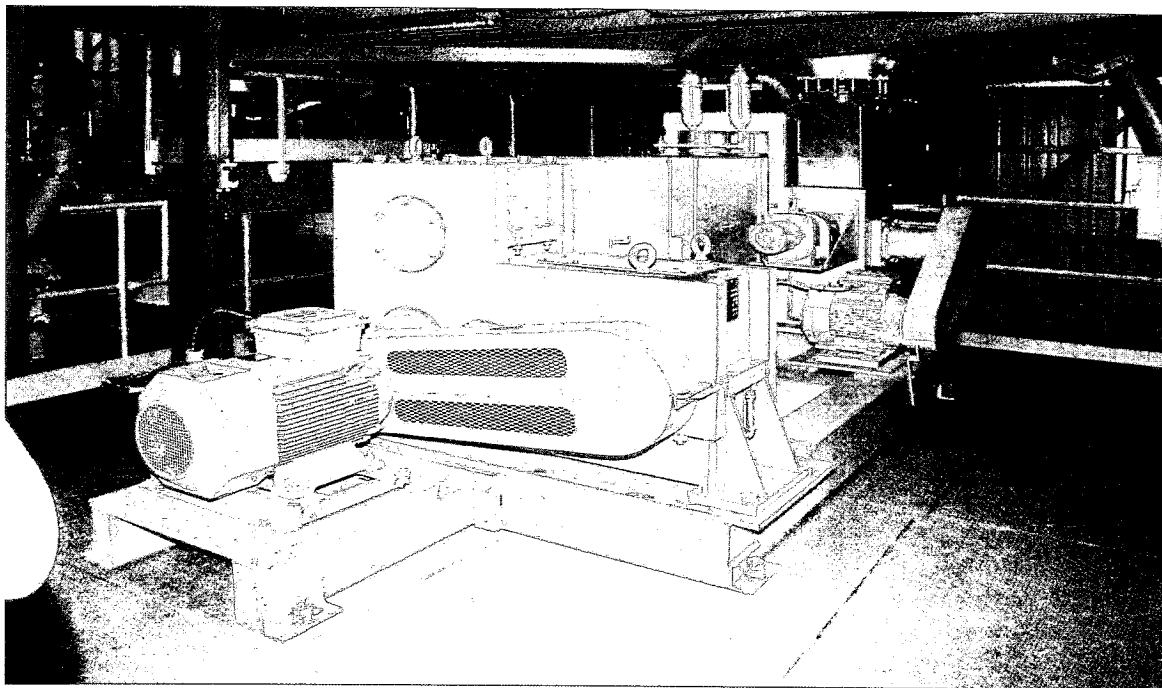
Nezávislý člen spoločnosti **Moore Stephens International Limited**

Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 98/S  
Banská Bystrica: telefón: 048/470 00 41, fax: 048/41 53 117

<http://www.bdrbb.sk>

# Výročná správa

## za účtovné obdobie k 31.12.2013



**Kremnická banská spoločnosť, s.r.o.**

Jula Horvátha, 889/8, 967 01 Kremnica

Spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu v Banskej  
Bystrici, oddiel Sro, vložka číslo 1574/S

IČO: 31596819

Vyhotovená dňa: 11.03.2014

Prerokovaná: 27.03.2014

.....  
Podpis člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky

.....  
Podpis osoby zodpovednej za vyhotovenie výročnej správy



## O B S A H

- A – Úvod – všeobecné údaje
- B – Genéza a predpoklad budúceho vývoja činnosti spoločnosti
- C – Zamestnanosť
- D – Iné dôležité informácie
- E – Ekonomické ukazovatele, finančná situácia a zákonom požadované informácie
- F – Návrh na rozdelenie zisku
- G – Prílohy: Účtovná závierka  
Správa audítora o overení účtovnej závierky



## A – Úvod – všeobecné údaje

Povinnosť vypracovať výročnú správu spoločnosti za rok 2013 vyplynula z § 21 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

**Obchodné meno účtovnej jednotky**

Kremnická banská spoločnosť, s.r.o.

Jula Horvátha 889/8

967 01 Kremnica

**Predmet činnosti**

- výroba elektrickej energie,
- banská činnosť a činnosť vykonávaná banským spôsobom,
- sprostredkovanie a obchodná činnosť mimo riadnej predajne,
- nákladná cestná doprava.

**Zoznam členov orgánov**

Ing. Karol Danys – konateľ

Ing. Ivan Kurka – konateľ

**Štruktúra vlastníkov – spoločníci**

| Vlastníci               | Podiel na ZI<br>EUR | Podiel na ZI<br>/ % / | Hlasovacie<br>práva / % / |
|-------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------------|
| ZGM ZEBIEC Starachowice | 4880                | 49                    | 49                        |
| Ing. Danys Karol        | 3884                | 39                    | 39                        |
| Ing. Kurka Ivan         | 1195                | 12                    | 12                        |



## B – Genéza a predpoklad budúceho vývoja činnosti spoločnosti

Kremnická banská spoločnosť, s.r.o. vznikla v decembri roku 1993. Celý ten čas pôsobí hlavne na bentonitovom trhu, nakoľko ťažba a spracovanie bentonitov je jej nosným programom. Popri tom sa naďalej venuje výrobe elektrickej energie v malých vodných elektrárnach.

Rok 2011 sa niesol v znamení realizácie projektu pod názvom Zavedenie inovatívnej technológie na výrobu granulovaného bentonitového produktu s podporou Európskej únie „Investícia do vašej budúcnosti“, operačný program Konkurencieschopnosť a hospodársky rast, s dotáciou 420156,40 €. Termín dokončenia technológie bol dodržaný a nová linka od apríla 2011 prakticky spracováva jemné frakcie bentonitu.

Vzrástol predaj prírodného bentonitu oproti predchádzajúcemu roku o takmer 28% a triedeného bentonitu o 29%. Predaj Zverlitu zostal na úrovni roku 2010, naopak z dôvodu nedostatku vody poklesla výroba elektrickej energie o 48%, čo výrazne ovplyvnilo aj hospodársky výsledok v porovnaní s rokom 2010.

Spoločnosť riešila investície a opravy v roku 2011 v čiastke 355207,34 €. Najvýznamnejšou investíciou bolo dokončenie projektu Zavedenie inovatívnej technológie na výroby granulovaného bentonitového produktu, ktorý si ešte vyžiadal 210827,10 €. K tomu pribudla aj investícia v čiastke 34016,13 €, v rámci ktorej sa prebudovala stará časť haly linky Granulácia natrifikovaného bentonitu. Pre úsek elektrární boli zakúpené suché transformátory o výkone 1600 kVA v hodnote 51352,- €, ktoré na II. stupni nahradia staré, olejové transformátory. Zároveň v tejto elektrárni prebieha oprava turbíny stroja č. 2 a rotora generátora. V tejto etape sa do opravy vložilo 32862,- €.

V roku 2012 sa znížil predaj bentonitovej suroviny o 23%. Bolo to spôsobené zastavením odberu materiálu tradičným odberateľom v Poľsku, firmou Siarkopol a.s., ktorá ukončila výrobu bieliacich hliniek a



tiež veľkým odberateľom Romín Slovakia,s.r.o., ktorý prešiel k odberu bentonitu ku konkurencii. Znížil sa aj odber suroviny spoločnosťou Envigeo, a.s., ktorá taktiež čiastočne prešla ku konkurencii. Nová spoločnosť Regos,s.r.o., otvorila nové ložiská bentonitu a svoju surovinu ponúka všetkým naším súčasným odberateľom. V rámci bentonitovej podstielky vzrástol predaj o 10% a obľúba tohto výrobku má stúpajúci trend. Veľmi dobre doplnil výrobu podstielky granulovaný bentonit, ktorý sa získava z podsitného materiálu. Výroba elektrickej energie má už druhý rok po sebe klesajúci trend. Aj v uplynulom roku klesla výroba o 14%.

Spoločnosť vložila do investícií a opráv v roku 2012 čiastku 913789,- €. Najväčšie investície smerovali do výroby Zverlitu v akcii Baliareň triedeného bentonitu do plne automatizovanej linky balenia. Výška tejto investície dosiahla hodnotu 615614,- €. Druhá veľká investícia smerovala do úseku elektrární na Rekonštrukciu rozvodne 22/3 kV v elektrárni II. stupeň, kde sa preinvestovalo 163602,- €. V rámci opráv sa najväčšia pozornosť venovala generátoru č.3 v elektrárni IV. stupeň. Táto si vyžiadala čiastku 115600,- €.

V roku 2013 predaj bentonitovej suroviny zostal na rovnakej úrovni ako v predchádzajúcom roku. Predaj bentonitovej podstielky vzrástol takmer o 13%, čím sa splnilo snaženie obchodného oddelenia o zvýšenie podielu tohto výrobku na trhu. Spoľahlivo dopĺňa výrobu podstielky granulovaný bentonit, zhotovovaný z podsitného materiálu. Výroba elektrickej energie vďaka „mokrému roku“ stúpla o 49%, čím sa dorovnávala strata z uplynulých dvoch rokov.

Spoločnosť vložila do investícií a opráv v roku 2013 čiastku 326754,- €. V rámci opráv sa na úseku Potôčik vyspravili steny a previedol hygienický náter sociálnej budovy, vyplnili sa betónom najväčšie výtlky cesty v úseku váha – skládka bentonitu. Na úseku Elektrární sa opravovala turbína stroja č.2 na I. st. a najviac financií v čiastke 13600,- € zobrała oprava Akumulačnej nádrže Kremnické Bane. Na úseku Zverlit bola vykonaná oprava kancelárie skladu. V rámci



investícií bol zakúpený nákladný automobil (ťahač a náves) v hodnote 112110,- €, malý kolesový nakladač, vysoko zdvižný vozík, vykonala sa rekonštrukcia rozvodne 22/3 kV v elektrárni II. st., bolo vymenené stavidlo na Nádržke IV. stupeň. Z dôvodu nefunkčnosti starých zväracích agregátov bol zakúpený nový. Na úsek zásobovania bol zakúpený nákladný automobil v hodnote 29817,- € a tiež nízko zdvižný elektrický vozík.

Privatizácia spoločníka, t.j. firmy ZEBIEC, S.A., nebola ukončená a posúva sa do roku 2014.

V rámci plánov na rok 2014 sa očakáva, že tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb v porovnaní s rokom 2013 poklesnú. Výrazne do hospodárskeho výsledku zasiahne vynútená oprava prírodného tlakového potrubia vody do elektrárne IV. st. Poruchy v období mesiacov október, november a december 2013, jednoznačne potvrdili akútnu nutnosť výmeny potrubia. Bol spracovaný projekt Výmena potrubia a el. káblov v Jame č. IV. Tento predpokladá čas potrebný na výmenu v rozsahu 6-tich mesiacov v náklade 700000,- €. Za toto obdobie vznikne predpokladaná finančná strata z dôvodu nerealizovanej výroby a predaja elektrickej energie vo výške 500000,- €. Počas odstávky elektrárne IV. stupeň bude vypustená voda z Akumulačnej nádrže IV. stupeň a opraví sa betónová izolácia z východnej strany nádrže v predpokladanej hodnote 20000,- €. Významnou investíciou v hodnote 30000,- €, bude odprášenie dopravných ciest stavby Sušiareň bentonitu Potôčik, čo zlepší ekologické vplyvy na ovzdušie v pracovnom prostredí a tiež prachového podielu vo výrobkoch Zverlit.

Na opravy a investície sa predpokladá v roku 2014 celkovo vynaložiť 758000,-€.

Významne vzrastú náklady na skrývkové práce, nakoľko sa ťažba bentonitu sústreďuje do častí ložiska, kde je materiál prekrytý vysokou vrstvou hlušiny.



Je pripravený plán nárastu miezd pracovníkov spoločnosti v priemere o 3 % pri zachovaní súčasného stavu počtu zamestnancov.

Významné udalosti po dátume účtovnej závierky nenastali.

## C – Zamestnanosť

| Ukazovateľ               | k 31.12.2011 | k 31.12.2012 | k 31.12.2013 |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Počet zamestnancov spolu | 116          | 116          | 114          |
| Z toho :                 |              |              |              |
| Výrobní robotníci        | 90           | 90           | 88           |
| THP                      | 26           | 26           | 26           |
| Priemerný počet zamestn. | 117          | 117          | 114          |
| Mzdové náklady v €       | 1055922      | 1107081      | 1109960      |
| Ostatné osob. nákl. €    | 45617        | 49264        | 53065        |

## D – Iné dôležité informácie

1. Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.
2. Neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.
3. Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.
4. Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosti v oblasti výskumu a vývoja.
5. Spoločnosť neúčtovala o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov ani o obchodných podieloch ovládajúcej osoby.



## E – Ekonomické ukazovatele, finančná situácia a zákonom požadované informácie

Ekonomické ukazovatele sú podrobne rozvedené v prílohe výročnej správy. Posilnil sa zahraničný export, ktorý v rámci bentonitov dosahuje 80% vyrábanej produkcie. Tržby oproti roku 2012 vzrástli o 12,5%.

Spoločnosť je v súčasnosti stabilizovaná a naďalej sa rozvíja. Plán výroby a odbytu je postavený tak, aby spoločnosť naďalej prosperovala.

Vlastné imanie v roku 2013 kleslo o 167430,-€. Spoločnosť pracovala bez úverov. Zisk po zdanení dosiahol objem 142570,40 €. Činnosť spoločnosti nenarušuje životné prostredie takým spôsobom, aby ho ohrozovala.

Spoločnosť časť získaných voľných prostriedkov vloží do investícií, opráv, sociálneho fondu.

## F – Návrh na rozdelenie zisku

Konatelia navrhujú Valnému zhromaždeniu schváliť rozdelenie zisku dosiahnutého za rok 2013, nasledovne:

- časť zisku v sume 10000,- € sa použije ako prídel do sociálneho fondu,
- časť zisku v sume 132570,40- € prejde do nerozdeleného zisku roka 2013. O spôsobe naloženia s touto čiastkou financií rozhodne valné zhromaždenie Kremnickej banskej spoločnosti, s.r.o. na svojich zasadnutiach.



# Prílohy

Účtovná závierka

Správa audítora o overení účtovnej závierky



audítorská firma

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

**Pre spoločníkov a vedenie spoločnosti Kremnická banká spoločnosť, s.r.o. Kremnica**

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Kremnická banká spoločnosť, s.r.o. so sídlom v Kremnici IČO: 31 596 819, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku*

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

### *Zodpovednosť audítora*

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

### *Názor*

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Kremnická banká spoločnosť, s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Banská Bystrica, 13. marec 2014

BDR, spol. s r.o. Banská Bystrica  
M.M.Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica  
Licencia SKAu č. 6  
Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica  
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 98/S, IČO: 00614556  
*Nezávislý člen Moore Stephens International Limited*

Ing. Dagmar Mihálová  
Zodpovedný audítor  
Licencia SKAu č. 53





k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                                                   |                              |                                 |                                                                              |
|---------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 0 4 6 0 6 1 8 | Účtovná závierka<br>X riadna | Účtovná závierka<br>X zostavená | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 1 3                                                   |
| IČO<br>3 1 5 9 6 8 1 9                            | mimoriadna                   | X schválená<br>(vyznačí sa x)   | Za obdobie<br>do 1 2 2 0 1 3                                                 |
| SK NACE<br>0 8 . 1 2 . 0                          |                              |                                 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>obdobie<br>od 1 2 0 1 2<br>do 1 2 2 0 1 2 |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

KREMNIČKÁ BANSKÁ SPOLOČNOSŤ, S.R.O.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

JULA HORVÁTHA

Číslo

8 8 9 / 8

PSČ

Obec

9 6 7 0 1 KREMNICA

Číslo telefónu

0 0 4 5 / 6 7 4 3 5 5 0

Číslo faxu

0 0 4 5 / 6 7 4 3 4 4 6

E-mailová adresa

KBS@KB-S.SK

Zostavená dňa:

7 . 3 . 2 0 1 4

Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za vedenie  
účtovníctva:Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za zostavenie  
účtovnej závierky:Podpisový záznam člena  
štatutárneho orgánu účtovnej  
jednotky alebo fyzickej osoby,  
ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválená dňa:

27. 3 . 2 0 1 4

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|---------|
|                     |                                                                                   |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                                         | Netto 3 |
|                     |                                                                                   |                      |                       | Korekcia - časť 2 |                                                 |         |
|                     | <b>SPOLU MAJETOK</b><br>r. 002 + r. 030<br>+ r. 061                               | 001                  |                       | 7 4 8 2 6 9 0     | 4 1 5 6 8 0 2                                   |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       | 3 3 2 5 8 8 8     | 3 8 7 1 4 1 9                                   |         |
| A.                  | <b>Neobežný majetok</b><br>r. 003 + r. 011<br>+ r. 021                            | 002                  |                       | 5 7 3 3 8 1 5     | 2 4 1 9 9 0 7                                   |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       | 3 3 1 3 9 0 8     | 2 4 7 0 6 7 2                                   |         |
| A.I.                | <b>Dlhodobý<br/>nehmotný majetok</b><br>súčet (r. 004 až<br>r. 010)               | 003                  |                       | 5 3 7 3           |                                                 |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       | 5 3 7 3           |                                                 |         |
| A.I.1.              | Aktivované náklady<br>na vývoj<br>(012) - /072, 091A/                             | 004                  |                       |                   |                                                 |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |         |
| 2.                  | Softvér<br>(013) - /073, 091A/                                                    | 005                  |                       | 5 3 7 3           |                                                 |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       | 5 3 7 3           |                                                 |         |
| 3.                  | Oceniteľné práva<br>(014) - /074, 091A/                                           | 006                  |                       |                   |                                                 |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |         |
| 4.                  | Goodwill<br>(015) - /075, 091A/                                                   | 007                  |                       |                   |                                                 |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |         |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(019, 01X) - /079,<br>07X, 091A/          | 008                  |                       |                   |                                                 |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |         |
| 6.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok<br>(041) - 093                        | 009                  |                       |                   |                                                 |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |         |
| 7.                  | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - 095A        | 010                  |                       |                   |                                                 |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |         |
| A.II.               | <b>Dlhodobý hmotný<br/>majetok</b><br>súčet (r. 012 až<br>r. 020)                 | 011                  |                       | 5 7 2 8 4 4 2     | 2 4 1 9 9 0 7                                   |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       | 3 3 0 8 5 3 5     | 2 4 7 0 6 7 2                                   |         |
| A.II.1.             | Pozemky<br>(031) - 092A                                                           | 012                  |                       | 5 1 4 9 3         | 5 1 4 9 3                                       |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   | 5 4 0 9 9                                       |         |
| 2.                  | Stavby<br>(021) - /081, 092A/                                                     | 013                  |                       | 1 3 2 0 0 8 2     | 4 7 5 3 4 5                                     |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       | 8 4 4 7 3 7       | 5 2 8 5 3 4                                     |         |
| 3.                  | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory hnuteľných<br>vecí<br>(022) - /082, 092A/ | 014                  |                       | 4 3 4 3 6 1 5     | 1 8 8 1 7 7 7                                   |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       | 2 4 6 1 8 3 8     | 1 8 7 6 0 7 5                                   |         |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                             | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |           | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                               |                      | 1                                    | 2         |                                                 |
|                     |                                                                                               |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto     | Netto 3                                         |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/                               | 015                  |                                      |           |                                                 |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/                                     | 016                  |                                      |           |                                                 |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                   | 017                  | 1 3 2 5 2<br>1 9 6 0                 | 1 1 2 9 2 | 1 1 9 6 4                                       |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - 094                                      | 018                  |                                      |           |                                                 |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - 095A                      | 019                  |                                      |           |                                                 |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098                            | 020                  |                                      |           |                                                 |
| A.III.              | Dlhodobý finančný<br>majetok<br>súčet (r. 022 až<br>r. 029)                                   | 021                  |                                      |           |                                                 |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely v<br>dcérskej účtovnej<br>jednotke<br>(061) - 096A       | 022                  |                                      |           |                                                 |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v spoločnosti s<br>podstatným vplyvom<br>(062) - 096A | 023                  |                                      |           |                                                 |
| 3.                  | Ostatné dlhodobé<br>cenné papiere a<br>podiely<br>(063, 065) - 096A                           | 024                  |                                      |           |                                                 |
| 4.                  | Pôžičky účtovnej<br>jednotke<br>v konsolidovanom<br>celku<br>(066A) - 096A                    | 025                  |                                      |           |                                                 |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý<br>finančný majetok<br>(067A, 069, 06XA)<br>- 096A                           | 026                  |                                      |           |                                                 |
| 6.                  | Pôžičky s dobou<br>splatnosti najviac<br>jeden rok<br>(066A, 067A, 06XA)<br>- 096A            | 027                  |                                      |           |                                                 |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý finančný<br>majetok<br>(043) - 096A                                   | 028                  |                                      |           |                                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                      | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                        |                      | 1                     | 2             |                                                 |
|                     |                                                                                        |                      | Brutto - časť 1       | Netto         | 3                                               |
|                     |                                                                                        |                      | Korekcia - časť 2     |               | Netto                                           |
| 8.                  | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A                         | 029                  |                       |               |                                                 |
| B.                  | Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055                                       | 030                  | 1 7 3 2 0 1 0         | 1 7 2 0 0 3 0 |                                                 |
|                     |                                                                                        |                      | 1 1 9 8 0             |               | 1 3 9 1 1 1 5                                   |
| B.I.                | Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)                                                        | 031                  | 1 7 3 8 8 9           | 1 7 3 8 8 9   |                                                 |
|                     |                                                                                        |                      |                       |               | 2 2 1 3 7 2                                     |
| B.I.1.              | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                  | 032                  | 6 9 7 2 5             | 6 9 7 2 5     |                                                 |
|                     |                                                                                        |                      |                       |               | 8 1 6 6 0                                       |
| 2.                  | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/      | 033                  | 6 8 4 0               | 6 8 4 0       |                                                 |
|                     |                                                                                        |                      |                       |               | 1 5 1 4 9                                       |
| 3.                  | Výrobky (123) - 194                                                                    | 034                  | 9 6 7 9 2             | 9 6 7 9 2     |                                                 |
|                     |                                                                                        |                      |                       |               | 1 2 4 2 2 2                                     |
| 4.                  | Zvieratá (124) - 195                                                                   | 035                  | 5 0                   | 5 0           |                                                 |
|                     |                                                                                        |                      |                       |               | 5 0                                             |
| 5.                  | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                | 036                  | 4 8 2                 | 4 8 2         |                                                 |
|                     |                                                                                        |                      |                       |               | 2 9 1                                           |
| 6.                  | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - 391A                                           | 037                  |                       |               |                                                 |
| B.II.               | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)                                           | 038                  |                       |               |                                                 |
| B.II.1.             | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A              | 039                  |                       |               |                                                 |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                           | 040                  |                       |               |                                                 |
| 3.                  | Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A | 041                  |                       |               |                                                 |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A                         | 042                  |                       |               |                                                 |

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 6 0 6 1 8



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |             |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|-------------|
|                |                                                                                                    |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                                         | Netto 3     |
|                |                                                                                                    |                      |                       | Korekcia - časť 2 |                                                 |             |
| 5.             | Pohľadávky voči<br>spoločníkom,<br>členom a združeniu<br>(354A, 355A, 358A,<br>35XA) - 391A        | 043                  |                       |                   |                                                 |             |
| 6.             | Iné pohľadávky<br>(335A, 33XA, 371A,<br>373A, 374A, 375A,<br>376A, 378A) - 391A                    | 044                  |                       |                   |                                                 |             |
| 7.             | Odložená daňová<br>pohľadávka<br>(481A)                                                            | 045                  |                       |                   |                                                 |             |
| B.III.         | Krátkodobé<br>pohľadávky<br>súčet (r. 047 až<br>r. 054)                                            | 046                  |                       | 6 4 0 3 4 0       | 6 2 8 3 6 0                                     |             |
|                |                                                                                                    |                      |                       | 1 1 9 8 0         |                                                 | 5 8 3 8 5 8 |
| B.III.1.       | Pohľadávky<br>z obchodného styku<br>(311A, 312A, 313A,<br>314A, 315A, 31XA) -<br>391A              | 047                  |                       | 6 1 3 1 9 8       | 6 0 1 2 1 8                                     |             |
|                |                                                                                                    |                      |                       | 1 1 9 8 0         |                                                 | 4 4 4 8 1 6 |
| 2.             | Čistá hodnota<br>zákazky<br>(316A)                                                                 | 048                  |                       |                   |                                                 |             |
| 3.             | Pohľadávky voči<br>dcérskej účtovnej<br>jednotke a materskej<br>účtovnej jednotke<br>(351A) - 391A | 049                  |                       |                   |                                                 |             |
| 4.             | Ostatné pohľadávky<br>v rámci<br>konsolidovaného<br>celku<br>(351A) - 391A                         | 050                  |                       |                   |                                                 |             |
| 5.             | Pohľadávky voči<br>spoločníkom,<br>členom a združeniu<br>(354A, 355A, 358A,<br>35XA, 398A) - 391A  | 051                  |                       |                   |                                                 |             |
| 6.             | Sociálne poistenie<br>(336) - 391A                                                                 | 052                  |                       |                   |                                                 |             |
| 7.             | Daňové pohľadávky<br>a dotácie<br>(341, 342, 343, 345,<br>346, 347) - 391A                         | 053                  |                       | 2 5 8 9 0         | 2 5 8 9 0                                       |             |
|                |                                                                                                    |                      |                       |                   |                                                 | 1 3 8 2 3 1 |
| 8.             | Iné pohľadávky<br>(335A, 33XA, 371A,<br>373A, 374A, 375A,<br>376A, 378A) - 391A                    | 054                  |                       | 1 2 5 2           | 1 2 5 2                                         |             |
|                |                                                                                                    |                      |                       |                   |                                                 | 8 1 1       |
| B.IV.          | Finančné účty<br>súčet (r. 056 až<br>r. 060)                                                       | 055                  |                       | 9 1 7 7 8 1       | 9 1 7 7 8 1                                     |             |
|                |                                                                                                    |                      |                       |                   |                                                 | 5 8 5 8 8 5 |
| B.IV.1.        | Peniaze<br>(211, 213, 21X)                                                                         | 056                  |                       | 5 6 0 7           | 5 6 0 7                                         |             |
|                |                                                                                                    |                      |                       |                   |                                                 | 5 4 8 7     |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                           | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |             |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|-------------|
|                     |                                                                             |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                                         | Netto 3     |
|                     |                                                                             |                      |                       | Korekcia - časť 2 |                                                 |             |
| 2.                  | Účty v bankách<br>(221A, 22X +/- 261)                                       | 057                  |                       | 9 1 2 1 7 4       | 9 1 2 1 7 4                                     |             |
|                     |                                                                             |                      |                       |                   |                                                 | 5 8 0 3 9 8 |
| 3.                  | Účty v bankách<br>s dobou viazanosti<br>dlhšou ako jeden rok<br>22XA        | 058                  |                       |                   |                                                 |             |
|                     |                                                                             |                      |                       |                   |                                                 |             |
| 4.                  | Krátkodobý finančný<br>majetok<br>(251, 253, 256, 257,<br>25X) - /291, 29X/ | 059                  |                       |                   |                                                 |             |
|                     |                                                                             |                      |                       |                   |                                                 |             |
| 5.                  | Obstarávaný<br>krátkodobý finančný<br>majetok<br>(259, 314A) - 291          | 060                  |                       |                   |                                                 |             |
|                     |                                                                             |                      |                       |                   |                                                 |             |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 062 až<br>r. 065)                            | 061                  |                       | 1 6 8 6 5         | 1 6 8 6 5                                       |             |
|                     |                                                                             |                      |                       |                   |                                                 | 9 6 3 2     |
| C.1.                | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)                         | 062                  |                       | 3 4 5             | 3 4 5                                           |             |
|                     |                                                                             |                      |                       |                   |                                                 |             |
| 2.                  | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A)                       | 063                  |                       | 1 5 7 9 4         | 1 5 7 9 4                                       |             |
|                     |                                                                             |                      |                       |                   |                                                 | 9 6 3 1     |
| 3.                  | Príjmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)                                | 064                  |                       |                   |                                                 |             |
|                     |                                                                             |                      |                       |                   |                                                 |             |
| 4.                  | Príjmy budúcich<br>období krátkodobé<br>(385A)                              | 065                  |                       | 7 2 6             | 7 2 6                                           |             |
|                     |                                                                             |                      |                       |                   |                                                 | 1           |

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY<br>r. 067 + r. 088 + r. 121   | 066                  | 4 1 5 6 8 0 2              | 3 8 7 1 4 1 9                                        |
| A.                  | Vlastné imanie<br>r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087 | 067                  | 3 0 4 9 9 7 9              | 3 2 1 7 4 0 9                                        |
| A.I.                | Základné imanie súčet (r. 069 až 072)                        | 068                  | 9 9 5 9                    | 9 9 5 9                                              |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                          | 069                  | 9 9 5 9                    | 9 9 5 9                                              |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| 2.                  | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely<br>(/-/252)                                                                                  | 070                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Zmena základného imania +/- 419                                                                                                       | 071                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(/-/353)                                                                                      | 072                  |                            |                                                      |
| <b>A.II.</b>        | <b>Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)</b>                                                                                         | <b>073</b>           | <b>4 2 7 4 8 8</b>         | <b>4 2 7 4 8 8</b>                                   |
| A.II.1.             | Emisné ážio (412)                                                                                                                     | 074                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné kapitálové fondy (413)                                                                                                        | 075                  | 4 2 7 4 8 8                | 4 2 7 4 8 8                                          |
| 3.                  | Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond)<br>z kapitálových vkladov (417, 418)                                                         | 076                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku<br>a záväzkov (+/- 414)                                                                      | 077                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín<br>(+/- 415)                                                                               | 078                  |                            |                                                      |
| 6.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)                                                       | 079                  |                            |                                                      |
| <b>A.III.</b>       | <b>Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)</b>                                                                                        | <b>080</b>           | <b>1 2 0 5 4 0 8</b>       | <b>1 2 0 5 4 0 8</b>                                 |
| A.III.1.            | Zákonný rezervný fond (421)                                                                                                           | 081                  | 9 9 6                      | 9 9 6                                                |
| 2.                  | Nedeliteľný fond (422)                                                                                                                | 082                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Štatutárne fondy a ostatné fondy<br>(423, 427, 42X)                                                                                   | 083                  | 1 2 0 4 4 1 2              | 1 2 0 4 4 1 2                                        |
| <b>A.IV.</b>        | <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov<br/>r. 085 + r. 086</b>                                                                       | <b>084</b>           | <b>1 2 6 4 5 5 4</b>       | <b>1 3 8 0 2 8 4</b>                                 |
| A.IV.1.             | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                 | 085                  | 1 2 6 4 5 5 4              | 1 3 8 0 2 8 4                                        |
| 2.                  | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)                                                                                             | 086                  |                            |                                                      |
| <b>A.V.</b>         | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné<br/>obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068<br/>+ r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)</b> | <b>087</b>           | <b>1 4 2 5 7 0</b>         | <b>1 9 4 2 7 0</b>                                   |
| <b>B.</b>           | <b>Závázky<br/>r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118</b>                                                                           | <b>088</b>           | <b>7 7 7 6 1 7</b>         | <b>2 9 0 1 5 2</b>                                   |
| <b>B.I.</b>         | <b>Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)</b>                                                                                               | <b>089</b>           | <b>3 0 8 8 8 1</b>         | <b>4 5 9 9 6</b>                                     |
| B.I.1.              | Rezervy zákonné dlhodobé (451A)                                                                                                       | 090                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Rezervy zákonné krátkodobé<br>(323A, 451A)                                                                                            | 091                  | 5 8 8 8 1                  | 4 5 9 9 6                                            |
| 3.                  | Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)                                                                                                 | 092                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Ostatné krátkodobé rezervy<br>(323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                 | 093                  | 2 5 0 0 0 0                |                                                      |
| <b>B.II.</b>        | <b>Dlhodobé záväzky<br/>súčet (r. 095 až r. 105)</b>                                                                                  | <b>094</b>           | <b>1 1 0 3 7 5</b>         | <b>2 2 5 6 6</b>                                     |
| B.II.1.             | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>(321A, 479A)                                                                                   | 095                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                          | 096                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)                                                                                               | 097                  |                            |                                                      |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| 4.                  | Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A) | 098                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)                         | 099                  |                            |                                                      |
| 6.                  | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)                                                     | 100                  |                            |                                                      |
| 7.                  | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                      | 101                  |                            |                                                      |
| 8.                  | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                         | 102                  |                            |                                                      |
| 9.                  | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                     | 103                  | 8 8                        | 3 0 5 6                                              |
| 10.                 | Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)                         | 104                  | 7 2 5 4 1                  |                                                      |
| 11.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                        | 105                  | 3 7 7 4 6                  | 1 9 5 1 0                                            |
| <b>B.III.</b>       | <b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)</b>                                    | <b>106</b>           | <b>3 5 8 3 6 1</b>         | <b>2 2 1 5 9 0</b>                                   |
| B.III.1.            | Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)          | 107                  | 1 0 4 2 0 7                | 9 7 9 9 8                                            |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                          | 108                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Nevyfakturované dodávky (326, 476A)                                                   | 109                  | 7 7 4                      | 7 3 4                                                |
| 4.                  | Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)    | 110                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)                | 111                  |                            |                                                      |
| 6.                  | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)      | 112                  |                            |                                                      |
| 7.                  | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)                                       | 113                  | 8 2 9 9 1                  | 6 9 7 6 6                                            |
| 8.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)                                           | 114                  | 5 4 2 6 0                  | 4 1 9 9 1                                            |
| 9.                  | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                          | 115                  | 6 8 4 9 9                  | 1 0 9 9 8                                            |
| 10.                 | Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)                             | 116                  | 4 7 6 3 0                  | 1 0 3                                                |
| <b>B.IV.</b>        | <b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)</b>                     | <b>117</b>           |                            |                                                      |
| <b>B.V.</b>         | <b>Bankové úvery r. 119 + r. 120</b>                                                  | <b>118</b>           |                            |                                                      |
| B.V.1.              | Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)                                                   | 119                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                 | 120                  |                            |                                                      |
| <b>C.</b>           | <b>Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)</b>                                     | <b>121</b>           | <b>3 2 9 2 0 6</b>         | <b>3 6 3 8 5 8</b>                                   |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)                                               | 122                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)                                             | 123                  | 8 2 6 1                    | 7 8 9 8                                              |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)                                                | 124                  | 2 8 5 9 2 9                | 3 2 0 9 4 4                                          |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)                                              | 125                  | 3 5 0 1 6                  | 3 5 0 1 6                                            |

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

# VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                                                   |                             |                                |                                                                              |
|---------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 0 4 6 0 6 1 8 | Účtovná zvierka<br>X riadna | Účtovná zvierka<br>X zostavená | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 1 3                                                   |
| IČO<br>3 1 5 9 6 8 1 9                            | mimoriadna                  | ✗ schválená                    | Za obdobie<br>do 1 2 2 0 1 3                                                 |
| SK NACE<br>0 8 . 1 2 . 0                          |                             | (vyznačí sa x)                 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>obdobie<br>od 1 2 0 1 2<br>do 1 2 2 0 1 2 |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

KREMNIČKÁ BANSKÁ SPOLOČNOSŤ, S.R.O.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica  
J U L A H O R V Á T H A

Číslo  
8 8 9 / 8

PSČ Obec  
9 6 7 0 1 K R E M N I C A

Číslo telefónu Číslo faxu  
0 0 4 5 / 6 7 4 3 5 5 0 0 0 4 5 / 6 7 4 3 4 4 6

E-mailová adresa  
K B S @ K B - S . S K

|                                   |                                                            |                                                                     |                                                                                                                 |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavený dňa:<br>7 . 3 . 2 0 1 4 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
| Schválený dňa:<br>27. 3 . 2 0 14  |                                                            |                                                                     |                                                                                                                 |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                               |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| I.                  | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                                             | 01                   | 6 7 3                      | 1 3 1                                                |
| A.                  | Náklady vynaložené na obstaranie<br>predaného tovaru (504, 505A, 507)                                                                         | 02                   | 3 8 3                      | 6 7                                                  |
| +                   | Obchodná marža r. 01 - r. 02                                                                                                                  | 03                   | 2 9 0                      | 6 4                                                  |
| II.                 | Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07                                                                                                                  | 04                   | 3 9 7 9 7 8 9              | 3 5 9 0 1 2 8                                        |
| II.1.               | Tržby z predaja vlastných výrobkov a<br>služieb (601, 602, 606)                                                                               | 05                   | 4 0 0 7 2 9 5              | 3 5 6 3 3 5 3                                        |
| 2.                  | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob<br>(+/- účtová skupina 61)                                                                              | 06                   | - 3 5 7 3 9                | 1 8 9 3 3                                            |
| 3.                  | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                                                 | 07                   | 8 2 3 3                    | 7 8 4 2                                              |
| B.                  | Výrobná spotreba r. 09 + r. 10                                                                                                                | 08                   | 1 8 0 1 1 5 6              | 1 4 4 7 1 7 6                                        |
| B.1.                | Spotreba materiálu, energie a ostatných<br>neskladovateľných dodávok (501, 502, 503,<br>505A)                                                 | 09                   | 1 0 3 8 7 2 0              | 1 0 1 2 0 5 5                                        |
| 2.                  | Služby (účtová skupina 51)                                                                                                                    | 10                   | 7 6 2 4 3 6                | 4 3 5 1 2 1                                          |
| +                   | Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08                                                                                                         | 11                   | 2 1 7 8 9 2 3              | 2 1 4 3 0 1 6                                        |
| C.                  | Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)                                                                                                            | 12                   | 1 6 6 7 3 0 2              | 1 6 2 5 2 9 5                                        |
| C.1.                | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                                                     | 13                   | 1 1 6 3 6 3 1              | 1 1 5 0 9 2 2                                        |
| 2.                  | Odmeny členom orgánov spoločnosti a<br>družstva (523)                                                                                         | 14                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Náklady na sociálne poistenie<br>(524, 525, 526)                                                                                              | 15                   | 4 1 3 3 4 9                | 3 9 0 3 2 2                                          |
| 4.                  | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                                                   | 16                   | 9 0 3 2 2                  | 8 4 0 5 1                                            |
| D.                  | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                                           | 17                   | 4 1 5 2 3                  | 4 0 5 7 7                                            |
| E.                  | Odpisy a opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (551, 553)                                       | 18                   | 3 3 4 3 5 7                | 2 9 1 0 1 2                                          |
| III.                | Tržby z predaja dlhodobého majetku a<br>materiálu (641, 642)                                                                                  | 19                   | 1 0 0 8 4 9                | 1 4 2 8 1                                            |
| F.                  | Zostatková cena predaného dlhodobého<br>majetku a predaného materiálu (541, 542)                                                              | 20                   | 3 3 9 6                    |                                                      |
| G.                  | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek<br>k pohľadávkam (+/-547)                                                                              | 21                   | 5 9 9 0                    | 6 1 6 8                                              |
| IV.                 | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti<br>(644, 645, 646, 648, 655, 657)                                                                      | 22                   | 6 7 8 9 8                  | 5 7 7 4 6                                            |
| H.                  | Ostatné náklady na hospodársku činnosť<br>(543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                                            | 23                   | 3 3 2 4 6                  | 2 7 5 6 9                                            |
| V.                  | Prevod výnosov z hospodárskej činnosti<br>(-)(697)                                                                                            | 24                   |                            |                                                      |
| I.                  | Prevod nákladov na hospodársku<br>činnosť (-)(597)                                                                                            | 25                   |                            |                                                      |
| *                   | Výsledok hospodárenia z hospodárskej<br>činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19<br>- r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25) | 26                   | 2 6 1 8 5 6                | 2 2 4 4 2 2                                          |
| VI.                 | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)                                                                                          | 27                   |                            |                                                      |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| U.                  | Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti<br>r. 56 + r. 57                                   | 55                   |                            |                                                      |
| U.1.                | - splatná (593)                                                                         | 56                   |                            |                                                      |
| 2.                  | - odložená (+/- 594)                                                                    | 57                   |                            |                                                      |
| *                   | Výsledok hospodárenia z mimoriadnej<br>činnosti po zdanení r. 54 - r. 55                | 58                   |                            |                                                      |
| ***                 | Výsledok hospodárenia za účtovné<br>obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]         | 59                   | 2 6 3 7 1 7                | 2 4 5 7 3 1                                          |
| V.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia<br>spoločníkom (+/- 596)                       | 60                   |                            |                                                      |
| ***                 | Výsledok hospodárenia za účtovné<br>obdobie po zdanení<br>(+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60] | 61                   | 1 4 2 5 7 0                | 1 9 4 2 7 0                                          |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| J.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                                                                                   | 28                   |                            |                                                      |
| VII.                | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>r. 30 + r. 31 + r. 32                                                                                                                         | 29                   |                            |                                                      |
| VII.1.              | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti<br>s podstatným vplyvom (665A)                                                                     | 30                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z ostatných dlhodobých cenných<br>papierov a podielov (665A)                                                                                                                     | 31                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Výnosy z ostatného dlhodobého<br>finančného majetku (665A)                                                                                                                              | 32                   |                            |                                                      |
| VIII.               | Výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666)                                                                                                                                       | 33                   |                            |                                                      |
| K.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)                                                                                                                                         | 34                   |                            |                                                      |
| IX.                 | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                                                                                     | 35                   |                            |                                                      |
| L.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                                                                                   | 36                   |                            |                                                      |
| M.                  | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek<br>k finančnému majetku +/- 565                                                                                                                  | 37                   |                            |                                                      |
| X.                  | Výnosové úroky (662)                                                                                                                                                                    | 38                   | 7 7 9 5                    | 2 3 7 5 9                                            |
| N.                  | Nákladové úroky (562)                                                                                                                                                                   | 39                   | 3 4 2 6                    | 3 9                                                  |
| XI.                 | Kurzové zisky (663)                                                                                                                                                                     | 40                   | 3 2                        | 1 9 3                                                |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                                                                                                    | 41                   | 1 3 2 8                    | 4 2 0                                                |
| XII.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                                                                                               | 42                   |                            |                                                      |
| P.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                                                                                       | 43                   | 1 2 1 2                    | 2 1 8 4                                              |
| XIII.               | Prevod finančných výnosov (-) (698)                                                                                                                                                     | 44                   |                            |                                                      |
| R.                  | Prevod finančných nákladov (-) (598)                                                                                                                                                    | 45                   |                            |                                                      |
| *                   | Výsledok hospodárenia z finančnej<br>činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34<br>+ r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40<br>- r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45) | 46                   | 1 8 6 1                    | 2 1 3 0 9                                            |
| **                  | Výsledok hospodárenia z bežnej<br>činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46                                                                                                                  | 47                   | 2 6 3 7 1 7                | 2 4 5 7 3 1                                          |
| S.                  | Daň z príjmov z bežnej činnosti<br>r. 49 + r. 50                                                                                                                                        | 48                   | 1 2 1 1 4 7                | 5 1 4 6 1                                            |
| S.1.                | - splatná (591, 595)                                                                                                                                                                    | 49                   | 1 0 2 9 1 1                | 4 4 9 0 8                                            |
| 2.                  | - odložená (+/- 592)                                                                                                                                                                    | 50                   | 1 8 2 3 6                  | 6 5 5 3                                              |
| **                  | Výsledok hospodárenia z bežnej<br>činnosti po zdanení r. 47 - r. 48                                                                                                                     | 51                   | 1 4 2 5 7 0                | 1 9 4 2 7 0                                          |
| XIV.                | Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)                                                                                                                                                   | 52                   |                            |                                                      |
| T.                  | Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)                                                                                                                                                  | 53                   |                            |                                                      |
| *                   | Výsledok hospodárenia z mimoriadnej<br>činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53                                                                                                             | 54                   |                            |                                                      |

# POZNÁMKY

## individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Á | Ā | B | Č | D | É | F | G | H | Í | J | K | L | M | N | O | P | Q | R | Š | T | Ú | V | X | Ý | Ž | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

|                                                   |                                     |                                 |                                            |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 0 4 6 0 6 1 8 | Účtovná závierka<br>X riadna        | Účtovná závierka<br>X zostavená | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 1 3                 |
| IČO<br>3 1 5 9 6 8 1 9                            | mimoriadna                          | X schválená                     | Za obdobie<br>do 1 2 2 0 1 3               |
| SK NACE<br>0 8 . 1 2 . 0                          | priebežná<br>(vyznačí sa x)         |                                 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>obdobie |
|                                                   | v eurocentoch                       |                                 | od 1 2 0 1 2                               |
|                                                   | X v celých eurách<br>(vyznačí sa x) |                                 | do 1 2 2 0 1 2                             |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

KREMNIČKÁ BANSKÁ SPOLOČNOSŤ, S.R.O.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

JULA HORVÁTHA

Číslo

8 8 9 / 8

PSČ

Obec

9 6 7 0 1 KREMNIČKA

Číslo telefónu

0 0 4 5 / 6 7 4 3 5 5 0

Číslo faxu

0 0 4 5 / 6 7 4 3 4 4 6

E-mailová adresa

KBS@KB-S.SK

|                                   |                                                                  |                                                                           |                                                                                                                          |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavené dňa:<br>7 . 3 . 2 0 1 4 | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za vedenie<br>účtovníctva: | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za zostavenie<br>účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena<br>štatutárneho orgánu účtovnej<br>jednotky alebo fyzickej osoby,<br>ktorá je účtovnou jednotkou: |
| Schválené dňa:<br>27. 3 . 2 0 1 4 |                                                                  |                                                                           |                                                                                                                          |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

## A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

| A. b) Opis hospodárskej činnosti                         |               |
|----------------------------------------------------------|---------------|
| Činnosti podľa výpisu z OR                               | Vykonávané od |
| Výroba elektrickej energie                               | 1994          |
| Banská činnosť vykonávaná banským spôsobom               | 1994          |
| Sprostredkovanie a obchod. činnosť mimo riadnej predajne | 1994          |
| Nákladná cestná doprava                                  | 1998          |
| Konzultačná činnosť súvisiaca s predmetom činnosti       | 1994          |
| Obchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti               | 1994          |

| A. c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                              |                       |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 114                   | 116                                          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 114                   | 116                                          |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 3                     | 3                                            |

### A. d) Ručenie spoločnosti

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 odst. 5 Obchodného zákonníka.

### A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12. 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6. zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

### A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 19.03.2013

Schvaľovací orgán : valné zhromaždenie

Účtovná závierka spolu s Výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. 12 .2012 bola uložená do zbierky listín Obchodného registra dňa 5. 4. 2013. Súvaha a Výkaz ziskov a strát boli zverejnené v Obchodnom vestníku č. 71/2013 dňa 12.4. 2013. Valné zhromaždenie dňa 19. 3. 2013 schválilo auditorskú firmu BDR, spol. s r. o. Banská Bystrica ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie r. 2013.

**E. - Účtovné metódy a zásady****E. a) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti.

**E. b) Zmeny účtovných zásad a metód**

V účtovnom období 2013 nenastali žiadne zmeny účtovných metód a zásad, ktoré by mali vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia.

**E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov****E. c1) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

| Druh    | Ocenenie          | Riadok súvahy |
|---------|-------------------|---------------|
| Softvér | Obstarávacía cena | 5             |

V roku 2013 nebol obstaraný žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

**E. c4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**

| Druh                    | Ocenenie          | Riadok súvahy |
|-------------------------|-------------------|---------------|
| Dlhodobý hmotný majetok | Obstarávacía cena | 11            |

**E. c5) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

| Druh                    | Ocenenie        | Riadok súvahy |
|-------------------------|-----------------|---------------|
| Dlhodobý hmotný majetok | Vlastné náklady | 11            |

**E. c8) Zásoby obstarané kúpou**

| Druh                   | Ocenenie          | Riadok súvahy |
|------------------------|-------------------|---------------|
| Zásoby obstarané kúpou | Obstarávacía cena | 31            |

**E. c9) Zásoby obstarané vlastnou činnosťou**

| Druh                                | Ocenenie        | Riadok súvahy |
|-------------------------------------|-----------------|---------------|
| Zásoby obstarané vlastnou činnosťou | Vlastné náklady | 33            |

Zásoby nedokončenej a hotovej výroby sa oceňujú vlastnými nákladmi výroby na základe plánových kalkulácií. Vlastné náklady sú priame náklady a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou. K 31. 12. 2013 sa vykonalo porovnanie skutočných a plánovaných cien v súlade s internou účtovnou smernicou a následne bolo uskutočnené precenenie týchto zásob.

**E. c12) Pohľadávky**

| Druh                  | Ocenenie         | Riadok súvahy |
|-----------------------|------------------|---------------|
| Krátkodobé pohľadávky | Menovitá hodnota | 46            |

| E. c13) Krátkodobý finančný majetok |                  |               |
|-------------------------------------|------------------|---------------|
| Druh                                | Ocenenie         | Riadok súvahy |
| Finančné účty                       | Menovitá hodnota | 55            |

| E. c14) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy |                  |               |
|--------------------------------------------------|------------------|---------------|
| Druh                                             | Ocenenie         | Riadok súvahy |
| Časové rozlíšenie                                | Menovitá hodnota | 61            |

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

| E. c15) Záväzky, rezervy, dlhopisy, úvery a pôžičky |                  |               |
|-----------------------------------------------------|------------------|---------------|
| Druh                                                | Ocenenie         | Riadok súvahy |
| Záväzky                                             | Menovitá hodnota | 88            |

| E. c16) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy |                  |               |
|--------------------------------------------------|------------------|---------------|
| Druh                                             | Ocenenie         | Riadok súvahy |
| Časové rozlíšenie                                | Menovitá hodnota | 121           |

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

| E. c19) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci |                   |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|
| Druh                                                                                   | Ocenenie          | Riadok súvahy |
| Majetok obstaraný na základe LZ                                                        | Obstarávacia cena | 116           |

| E. c20) Majetok obstaraný v privatizácii |                   |               |
|------------------------------------------|-------------------|---------------|
| Druh                                     | Ocenenie          | Riadok súvahy |
| Majetok obstaraný v privatizácii         | Obstarávacia cena | 12            |

Majetok nadobudnutý v privatizácii v roku 1995 je ocenený obstarávacou cenou podľa kúpno-predajnej zmluvy s FNM. Na rozdiel vyplývajúci z rozdielnej ceny majetku u predchádzajúceho vlastníka a cenou od FNM bola vytvorená opravná položka, ktorá sa odpisovala pravidelne do výnosov počas 15. rokov. Jej odpisovanie bolo ukončené v roku 2009.

| E. c21) Daň z príjmov |                  |               |
|-----------------------|------------------|---------------|
| Druh                  | Ocenenie         | Riadok súvahy |
| Daň z príjmov         | Menovitá hodnota | 53            |

|                      |
|----------------------|
| <b>Odpisový plán</b> |
|----------------------|

| Dlhodobý nehmotný majetok |                  |        |          |                                          |                                         |
|---------------------------|------------------|--------|----------|------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Druh                      | Doba odpisovania | Metóda | Spôsob   | Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient | Daňová odpisová sadzba alebo koeficient |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 5                | Časová | Lineárne | mesačne - 1/60 OC                        | mesačne, 1/60 OC                        |

| Dlhodobý hmotný majetok |                  |        |          |                                          |                                         |
|-------------------------|------------------|--------|----------|------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Druh                    | Doba odpisovania | Metóda | Spôsob   | Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient | Daňová odpisová sadzba alebo koeficient |
| Dlhodobý hmotný majetok | 0                | Časová | Lineárne | individuálne                             | podľa zákona o dani z príjmov           |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sa stanovujú individuálne pre každý obstaraný majetok vychádzajúc z predpokladanej doby používania a opotrebenia zodpovedajúce bežným podmienkam používania. Odpisovanie začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Odpisový plán sa zostavuje pre každý prírastok majetku samostatne. Daňová odpisová sadzba sa určuje v zmysle prílohy Zákona o dani z príjmov.

| E. e) Dotácie na obstaranie majetku |                |          |
|-------------------------------------|----------------|----------|
| Druh                                | Ocenenie v EUR | Komentár |
| Dotácia z eurofondov                | 420 156,40     |          |

Spoločnosti bol poskytnutý v roku 2011 na základe rozhodnutia Ministerstva hospodárstva SR nenávratný finančný príspevok z fondov Európskeho spoločenstva 420 156,40 EUR na realizáciu projektu "Zavedenie inovatívnej technológie na výrobu granulovaného bentonitového produktu.

|                                     |
|-------------------------------------|
| <b>E. f) Oprava významných chýb</b> |
|-------------------------------------|

ÚJ v účtovnom období 2013 nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

## F. - Údaje o aktívach

## Dlhodobý nehmotný majetok

## F. a1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok

| Položka                            | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 5 373   |               |          |             |                 |                             | 5 373 |
| Prírastky                          |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Presuny                            |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 5 373   |               |          |             |                 |                             | 5 373 |
| Oprávky                            |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 5 373   |               |          |             |                 |                             | 5 373 |
| Prírastky                          |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 5 373   |               |          |             |                 |                             | 5 373 |
| Opravné položky                    |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Prírastky                          |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 0       |               |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 0       |               |          |             |                 |                             | 0     |

| <b>F. a2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok</b> |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| Položka                                                                                | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                                                                       |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                                                     |                             | 5 373   |                  |          |             |                 |                             | 5 373 |
| Prírastky                                                                              |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                                                                                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny                                                                                |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                        |                             | 5 373   |                  |          |             |                 |                             | 5 373 |
| Oprávky                                                                                |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                                                     |                             | 5 373   |                  |          |             |                 |                             | 5 373 |
| Prírastky                                                                              |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                                                                                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                        |                             | 5 373   |                  |          |             |                 |                             | 5 373 |
| Opravné položky                                                                        |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                                                     |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Prírastky                                                                              |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                                                                                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                        |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Zostatková hodnota                                                                     |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                                                     |                             | 0       |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                        |                             | 0       |                  |          |             |                 |                             | 0     |

|                                |
|--------------------------------|
| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b> |
|--------------------------------|

| F. a3) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
|--------------------------------------------------------|---------|-----------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|-----------|
| Položka                                                | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pesto-<br>vateľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu     |
| Prvotné ocenenie                                       |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
| Stav na<br>začiatku<br>účtovného<br>obdobia            | 54 099  | 1 333 889 | 4 097 918                                                     |                                                     |                                          | 13 252         | 0                  | 0                                 | 5 499 158 |
| Prírastky                                              |         |           | 284 891                                                       |                                                     |                                          |                | 284 891            | 28 485                            | 598 267   |
| Úbytky                                                 | 2 606   | 13 807    | 39 194                                                        |                                                     |                                          |                | 284 891            | 28 485                            | 368 983   |
| Presuny                                                |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
| Stav na<br>konci<br>účtovného<br>obdobia               | 51 493  | 1 320 082 | 4 343 615                                                     |                                                     |                                          | 13 252         | 0                  | 0                                 | 5 728 442 |
| Oprávky                                                |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
| Stav na<br>začiatku<br>účtovného<br>obdobia            | 0       | 805 355   | 2 221 843                                                     |                                                     |                                          | 1 288          |                    |                                   | 3 028 486 |
| Prírastky                                              |         | 53 725    | 279 960                                                       |                                                     |                                          | 672            |                    |                                   | 334 357   |
| Úbytky                                                 |         | 14 343    | 39 965                                                        |                                                     |                                          |                |                    |                                   | 54 308    |
| Stav na<br>konci<br>účtovného<br>obdobia               | 0       | 844 737   | 2 461 838                                                     |                                                     |                                          | 1 960          |                    |                                   | 3 308 535 |
| Opravné položky                                        |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
| Stav na<br>začiatku<br>účtovného<br>obdobia            |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
| Prírastky                                              |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
| Úbytky                                                 |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
| Stav na<br>konci<br>účtovného<br>obdobia               |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
| Zostatková hodnota                                     |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
| Stav na<br>začiatku<br>účtovného<br>obdobia            | 54 099  | 528 534   | 1 876 075                                                     |                                                     |                                          | 11 964         | 0                  | 0                                 | 2 470 672 |
| Stav na<br>konci<br>účtovného<br>obdobia               | 51 493  | 475 345   | 1 881 777                                                     |                                                     |                                          | 11 292         | 0                  | 0                                 | 2 419 907 |

| <b>F. a4) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok</b> |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|-----------|
| Položka                                                                              | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pesto-<br>vateľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu     |
| Prvotné ocenenie                                                                     |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                                                   | 54 099  | 1 333 889 | 3 323 964                                                     |                                                     |                                          | 13 252         | 56 002             | 0                                 | 4 781 206 |
| Prírastky                                                                            |         |           | 782 716                                                       |                                                     |                                          |                | 726 714            | 467 283                           | 1 976 713 |
| Úbytky                                                                               |         |           | 8 762                                                         |                                                     |                                          |                | 782 716            | 467 283                           | 1 258 761 |
| Presuny                                                                              |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                      | 54 099  | 1 333 889 | 4 097 918                                                     |                                                     |                                          | 13 252         | 0                  | 0                                 | 5 499 158 |
| Oprávky                                                                              |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                                                   | 0       | 739 464   | 2 006 156                                                     |                                                     |                                          | 616            |                    |                                   | 2 746 236 |
| Prírastky                                                                            |         | 65 891    | 224 449                                                       |                                                     |                                          | 672            |                    |                                   | 291 012   |
| Úbytky                                                                               |         |           | 8 762                                                         |                                                     |                                          |                |                    |                                   | 8 762     |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                      | 0       | 805 355   | 2 221 843                                                     |                                                     |                                          | 1 288          | 0                  | 0                                 | 3 028 486 |
| Opravné položky                                                                      |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                                                   |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
| Prírastky                                                                            |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
| Úbytky                                                                               |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                      |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
| Zostatková hodnota                                                                   |         |           |                                                               |                                                     |                                          |                |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                                                   | 54 099  | 594 425   | 1 317 808                                                     |                                                     |                                          | 12 636         | 56 002             | 0                                 | 2 034 970 |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                      | 54 099  | 528 534   | 1 876 075                                                     |                                                     |                                          | 11 964         | 0                  |                                   | 2 470 672 |

| <b>F. b) Poistenie majetku</b>                    |                                        |          |                              |                               |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------|----------|------------------------------|-------------------------------|
| Poistenie                                         | Predmet poistenia                      | Komentár | Poistná suma v bežnom období | Poistná suma v minulom období |
| Poistenie podnikateľov pre prípad poškodenia vecí | nehnuteľný majetok, stroje, zariadenia |          | 8 159                        | 9 334                         |
| Zákonné poistenie motorových vozidiel             | motorové vozidlá                       |          | 2 162                        | 2 592                         |
| Havarijné poistenie motorových vozidiel           | vybrané mot. vozidlá                   |          | 3 151                        | 2 704                         |
| SPOLU                                             |                                        |          | 13 472                       | 14 630                        |

| <b>F. c2) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo</b> |                                  |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok                                                   | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo               | 840 312,80                       |

Zmluva o zriadení záložného práva na hnuteľné veci č. KaHR-111SP-0902/0379/03/ZZ59 medzi Ministerstvom hospodárstva SR ako záložným veriteľom a Kremnickou banskou spoločnosťou, s. r. o. ako záložcom, kde predmetom tejto zmluvy je dohoda zmluvných strán o zriadení záložného práva k zálohu za účelom zabezpečenia a uspokojenia všetkých zabezpečených pohľadávok záložného veriteľa. Predmetom zálohu je technologické zariadenia na výrobu granulovaného bentonitového produktu.

#### **F. e) Nehnuteľnosti nezapísané na liste vlastníctva**

ÚJ nenadobudla majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom by tento majetok užívala.

#### **F. g) Opravná položka k nadobudnutému majetku**

Opravná položka vytvorená v r. 1995 ako rozdiel kúpnej ceny od FNM a o účtovnej ceny u predchádzajúceho vlastníka bola roku 2010 v dôsledku jej odpísania vyradená z účtovníctva.

#### **F. h) Náklady na výskum a vývoj**

V ÚJ nevznikli v roku 2013 žiadne náklady týkajúce sa výskumnej a vývojovej činnosti.

#### **F. o1) Opravné položky k zásobám**

ÚJ nevznikla potreba tvorby opravných položiek k zásobám.

#### **F. p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo**

ÚJ neeviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo ani zásoby, pri ktorých má ÚJ obmedzené právo s nimi nakladať.

| <b>F. r) Zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam</b> |                                       |              |                                               |                                                        |                                    |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Pohľadávky                                               | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP    | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Pohľadávky z obchodného styku                            | 27 323                                | 5 990        |                                               | 21 333                                                 | 11 980                             |
| <b>SPOLU</b>                                             | <b>27 323</b>                         | <b>5 990</b> |                                               | <b>21 333</b>                                          | <b>11 980</b>                      |

Tvorba opravných položiek k rizikovým pohľadávkam po lehote splatnosti.

|                                          |
|------------------------------------------|
| <b>F. s) Veková štruktúra pohľadávok</b> |
|------------------------------------------|

| <b>F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky</b>   |                     |                      |                  |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                   |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 |                     |                      |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 515 082             | 98 116               | 613 198          |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |
| Sociálne poistenie                               |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 25 890              |                      | 25 890           |
| Iné pohľadávky                                   | 1 252               |                      | 1 252            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>542 224</b>      | <b>98 116</b>        | <b>640 340</b>   |

**F. t) u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo**

ÚJ neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

| <b>F. v) Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok</b>                 |                       |                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>282 439</b>        | <b>160 682</b>                               |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            | 282 439               | 160 682                                      |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>110 866</b>        | <b>75 856</b>                                |
| odpočítateľné                                                                         | 110 866               | 75 856                                       |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | <b>22</b>             | <b>23</b>                                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | <b>24 390</b>         | <b>17 447</b>                                |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    | <b>24 390</b>         | <b>17 447</b>                                |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                                      | -24 390               | -17 447                                      |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>62 137</b>         | <b>36 957</b>                                |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | <b>25 180</b>         | <b>16 239</b>                                |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | 25 180                | 16 239                                       |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| Iné                                                                                   |                       |                                              |

ÚJ v r. 2013 účtovala o odloženej daňovej pohľadávke v dôsledku rozdielného účtovného a daňového výnosu z poskytnutej dotácie - NFP z eurofondov. O odloženom daňovom záväzku – zmene účtovala v dôsledku rozdielného uplatňovania daňových a účtovných odpisov majetku.

| <b>F. w1) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančného majetku 1</b> |                       |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Pokladnica, ceniny                                                          | 5 607                 | 5 487                                        |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                        | 912 174               | 276 682                                      |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované         |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                            |                       | 303 716                                      |
| SPOLU                                                                       | 917 781               | 585 885                                      |

**F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku**

ÚJ netvorila OP ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné ani predchádzajúce obdobie.

**F. y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo**

ÚJ nevlastní krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má ÚJ odmedzené právo s ním nakladať.

**F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

| Opis položka časového rozlíšenia:                                    | k 31.12. 2013 | k 31. 12. 2012 |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:                            | 345           | 0              |
| - softw. služby, ostatné služby                                      | 345           | 0              |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:                          | 15 794        | 9 631          |
| - poistenie                                                          | 3 374         | 3 150          |
| - nespotrebované PHM                                                 | 3 833         | 3 631          |
| - náklady na výstavu v Nemecku                                       | 4 411         | -              |
| - ostatné náklady - odborná literatúra, telekom. služby, ost. služby | 4 176         | 2 850          |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:                           |               |                |
| - úroky z vkladových účtov                                           | 726           | 1              |
| SPOLU                                                                | 16 865        | 9 632          |

**F. zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu**

ÚJ neprenajíma žiadny majetok formou finančného prenájmu.

**G. - Údaje o pasívach****G. a1a) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie**

| Obchodný podiel  | Zapísané ZI | Nezapísané ZI | Spolu | Splatené | Práva spojené s podielom |
|------------------|-------------|---------------|-------|----------|--------------------------|
| ZGM              | 4 880       | 0             | 4 880 | 0        | 49%                      |
| Starachowice, PL |             |               |       |          |                          |
| Ing. Danys Karol | 3 884       | 0             | 3 884 | 0        | 39%                      |
| Ing. Kurka Ivan  | 1 195       | 0             | 1 195 | 0        | 12%                      |
| SPOLU            | 9 959       | 0             | 9 959 | 0        |                          |

**G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku****G. a3a1) Účtovný zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období**

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk  | 194 270                                      |

**G. a3a2) Rozdelenie účtovného zisku v bežnom účtovnom období**

| Názov položky                                   | Rozdelenie účtovného zisku |
|-------------------------------------------------|----------------------------|
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 0                          |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 0                          |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 10 000                     |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                            |
| Úhrada straty minulých období                   |                            |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 184 270                    |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                            |
| Iné                                             |                            |
| SPOLU                                           | 194 270                    |

**G. b) Rezervy****G. b1) Rezervy - Bežné účtovné obdobie**

| Názov položky                      | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba         | Použitie      | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|----------------|---------------|----------|---------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>0</b>                           |                |               |          | <b>0</b>                        |
|                                    |                                    |                |               |          |                                 |
|                                    |                                    |                |               |          |                                 |
|                                    |                                    |                |               |          |                                 |
|                                    |                                    |                |               |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>45 996</b>                      | <b>308 881</b> | <b>45 996</b> |          | <b>308 881</b>                  |
| - rezerva na nevyčerpané dovolenky | 45 074                             | 57 475         | 45 074        |          | 57 475                          |
| - ostatné rezervy                  | 922                                | 1 406          | 922           |          | 1 406                           |
| - rezerva na opravy                | -                                  | 250 000        | -             | -        | 250 000                         |
|                                    |                                    |                |               |          |                                 |
|                                    |                                    |                |               |          |                                 |
|                                    |                                    |                |               |          |                                 |

| <b>G. b2) Rezervy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |                                    |               |               |          |                                 |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| Názov položky                                                        | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                                     | <b>0</b>                           |               |               |          | <b>0</b>                        |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                                   | <b>49 518</b>                      | <b>45 996</b> | <b>49 518</b> |          | <b>45 996</b>                   |
| - rezerva na nevyčerpané dovolenky                                   | 47 848                             | 45 074        | 47 848        |          | 45 074                          |
| - ostatné rezervy                                                    | 1 670                              | 922           | 1 670         |          | 922                             |

| <b>G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti</b> |                       |                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                   | <b>110 375</b>        | <b>22 566</b>                                |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov                           | 37 834                | 19 510                                       |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov                  | 72 541                | 3 056                                        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                 | <b>358 361</b>        | <b>221 590</b>                               |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane                 | 357 278               | 221 110                                      |
| Záväzky po lehote splatnosti                                                    | 1 083                 | 480                                          |

**G. d) Údaje o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

Krátkodobé záväzky:

Záväzky z obchodného styku vo výške 104 207 EUR sú splatné do 1. roka.  
 Nevyfakturované dodávky vo výške 774 EUR sú splatné do 1. roka.  
 Záväzky voči zamestnancom vo výške 82 991 EUR sú splatné do 1. roka.  
 Záväzky zo sociálneho zabezpečenia vo výške 54 260 EUR sú splatné do 1. roka.  
 Daňové záväzky vo výške 68 499 EUR sú splatné do 1. roka.  
 Ostatné záväzky vo výške 47 630 EUR sú splatné do 1. roka.

**G. e) Údaje o hodnote záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia**

ÚJ neeviduje záväzok zabezpečený záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

**G. f) Údaje o spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku**

V roku 2013 bola na účet odloženého daňového záväzku doúčtovaná čiastka 25 180,00 EUR, čím bol zostatok navýšený na čiastku 62 136,57 EUR. Uvedená čiastka predstavuje odloženú daň z rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovej ceny dlhodobého hmotného majetku v dôsledku rozdielného uplatňovania daňových a účtovných odpisov.

## H. - Údaje o výnosoch

### H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

| Oblasť<br>odbytu | Elektrická energia |                | Bentonity        |                  | Služby a tovar |               | Spolu            |                  |
|------------------|--------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
|                  | 2013               | 2012           | 2013             | 2012             | 2013           | 2012          | 2013             | 2012             |
| Tuzemsko         | 1 074 603          | 708 348        | 571 454          | 616 662          | 13 792         | 37 612        | 1 659 849        | 1 362 622        |
| Zahraničie       | -                  | -              | 2 335 160        | 2 196 065        | 12 959         | 4 797         | 2 348 119        | 2 200 862        |
| <b>Spolu</b>     | <b>1 074 603</b>   | <b>708 348</b> | <b>2 906 614</b> | <b>2 812 727</b> | <b>26 751</b>  | <b>42 409</b> | <b>4 007 968</b> | <b>3 563 484</b> |

### H. b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky                                                                | Bežné účtovné<br>obdobie - Konečný<br>zostatok | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie -<br>Konečný zostatok | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie -<br>Začiatkový stav | Zmena stavu<br>vnútroorganizačných<br>zásob - Bežné účtovné<br>obdobie | Zmena stavu<br>vnútroorganizačných<br>zásob - Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nedokončená<br>výroba a<br>polotovary<br>vlastnej výroby                     | 6 840                                          | 15 149                                                                   | 10 501                                                                  | -8 309                                                                 | 4 648                                                                                            |
| Výrobky                                                                      | 96 792                                         | 124 222                                                                  | 109 937                                                                 | -27 430                                                                | 14 285                                                                                           |
| Zvieratá                                                                     | 50                                             | 50                                                                       | 50                                                                      | 0                                                                      | 0                                                                                                |
| <b>Spolu</b>                                                                 | <b>103 682</b>                                 | <b>139 421</b>                                                           | <b>120 488</b>                                                          | <b>-35 739</b>                                                         | <b>18 933</b>                                                                                    |
| Manká a škody                                                                |                                                |                                                                          |                                                                         | 0                                                                      | 0                                                                                                |
| Reprezentačné                                                                |                                                |                                                                          |                                                                         | 0                                                                      | 0                                                                                                |
| Dary                                                                         |                                                |                                                                          |                                                                         | 0                                                                      | 0                                                                                                |
| Iné                                                                          |                                                |                                                                          |                                                                         | 0                                                                      | 0                                                                                                |
| Zmena stavu<br>vnútroorga-<br>nizačných zásob vo<br>výkaze ziskov a<br>strát |                                                |                                                                          |                                                                         | <b>-35 739</b>                                                         | <b>18 933</b>                                                                                    |

### H. c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

|                                          | 2013  | 2012  |
|------------------------------------------|-------|-------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov: | 8 233 | 7 842 |
| - z toho aktivácia materiálu a tovaru:   | 2 059 | 2 029 |
| aktivácia vnútropodnikových služieb:     | 6 174 | 5 813 |

### H. d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

|                                                           | 2013   | 2012   |
|-----------------------------------------------------------|--------|--------|
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti: | 67 898 | 57 746 |
| z toho:                                                   |        |        |
| - tržby za predaj ostatného materiálu                     | 32 882 | 22 730 |
| - zúčtovanie dotácie z fondov EÚ                          | 35 016 | 35 016 |

| <b>G. g) Závazky zo sociálneho fondu</b>   |                       |                                              |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>3 056</b>          | <b>2 223</b>                                 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 9 818                 | 9 674                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 10 000                | 10 000                                       |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0                     | 0                                            |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>19 818</b>         | <b>19 674</b>                                |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>22 786</b>         | <b>18 841</b>                                |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>88</b>             | <b>3 056</b>                                 |

**G. i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci**
**G. i1) Bankové úvery**

ÚJ neboli poskytnuté v roku 2013 žiadne bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci. ÚJ neeviduje zostatok nesplatených bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí.

**G. j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

| Názov položky                            | k 31. 12. 2013 | k 31. 12. 2012 |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé :       | 0              | 0              |
| Výdavky budúcich období krátkodobé:      | 8 261          | 7 898          |
| z toho náklady na vernostné , ost. nákl. | 8 261          | 7 898          |
| Výnosy budúcich období dlhodobé:         | 285 929        | 320 944        |
| - z toho dotácia - NFP z eurofondov      | 285 929        | 320 944        |
| Výnosy budúcich období krátkodobé:       | 35 016         | 35 016         |
| - z toho dotácia - NFP z eurofondov      | 35 016         | 35 016         |

**G. m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane | Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov |
|-----------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| Istina          | 44 674                                                    | 72 541                                                                     |                                                      | 0                                                                                | 0                                                                                                 |                                                                             |
| Finančný náklad | 4 684                                                     | 2 941                                                                      |                                                      |                                                                                  |                                                                                                   |                                                                             |
| SPOLU           | 49 358                                                    | 75 482                                                                     |                                                      | 0                                                                                | 0                                                                                                 |                                                                             |

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu : 1 ťahač, 1 náves, 1 nákladný dodávkový automobil, 1 vysokozdvížny vozík.

**H. e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov**

|                                                                   |       |        |
|-------------------------------------------------------------------|-------|--------|
| Finančné výnosy:                                                  | 2013  | 2012   |
| z toho:                                                           |       |        |
| - kurzové zisky, z toho:                                          | 32    | 193    |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa<br>zostavuje účtovná závierka | -     | 1      |
| Ostatné významné položky finančných výnosov:                      | 7 796 | 23 759 |
| z toho:                                                           |       |        |
| - výnosové úroky z vkladov:                                       | 7 796 | 23 759 |

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

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                   | 3 981 217             | 3 520 944                                       |
| Tržby z predaja služieb                    | 26 078                | 42 409                                          |
| Tržby za tovar                             | 673                   | 131                                             |
| Výnosy zo zákazky                          |                       | 0                                               |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj           | 100 849               | 14 281                                          |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou<br>činnosťou | 67 898                | 57 746                                          |
| <b>SPOLU</b>                               | <b>4 176 715</b>      | <b>3 635 511</b>                                |

**I. - Údaje o nákladoch****I. a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby**

|                                                                                                                    |         |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
|                                                                                                                    | 2013    | 2012    |
| Náklady na poskytnuté služby:                                                                                      | 762 436 | 435 121 |
| z toho:                                                                                                            |         |         |
| - náklady voči audítorskej spoločnosti: z toho:                                                                    | 5 350   | 5 150   |
| - náklady na overenie účtovnej závierky:                                                                           | 5 350   | 5 150   |
| - ostatné významné položky nákladov<br>za poskytnuté služby, z toho                                                |         |         |
| - opravy a udržiavanie                                                                                             | 122 537 | 197 189 |
| - rezerva na opravy majetku                                                                                        | 250 000 | -       |
| - prepravné náklady                                                                                                | 170 089 | 79 398  |
| - nájomné                                                                                                          | 40 533  | 39 930  |
| - telekomunikačné služby                                                                                           | 16 201  | 15 145  |
| - cestovné náklady                                                                                                 | 22 850  | 14 901  |
| - ostatné služby - ťažba v lome, reklamné náklady<br>školenia, náklady s odpadmi,<br>reprezentačné, ostatné služby | 134 876 | 83 408  |
| Ostatné položky nákladov z hospodárskej činnosti:                                                                  | 33 245  | 27 569  |
| z toho:                                                                                                            |         |         |
| - poistenie                                                                                                        | 14 277  | 14 630  |
| - vernostné prídavky zamestnancom                                                                                  | 11 559  | 11 908  |
| - ostatné prevádzkové náklady                                                                                      | 6 108   | 1 031   |

|                                                                               | 2013  | 2012  |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| Finančné náklady:                                                             |       |       |
| z toho:                                                                       |       |       |
| kurzové straty:                                                               | 1329  | 420   |
| - z toho kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa<br>zostavuje účtovná závierka : | 69    | 34    |
| Ostatné významné položky finančných nákladov :                                |       |       |
| z toho:                                                                       |       |       |
| - nákladové úroky                                                             | 3 426 | 39    |
| - bankové poplatky                                                            | 1 212 | 2 184 |

## J. - Údaje o daniach z príjmov

| J. a) Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                             |                       |                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                           | 1 109                 | 3 034                                        |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                           | 2 824                 | 6 427                                        |
| Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložená daň. 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                                                                                                           |                       |                                              |

**J. b) Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období**

V r. 2013 nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka týkajúca sa umorovania 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.

**J. e) Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov**

V roku 2013 nebola účtovaná odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahovala k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov.

**J. f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením**

| Názov položky                                   | Bežné účtovné obdobie - Základ dane | Bežné účtovné obdobie - Daň | Bežné účtovné obdobie - Daň v % | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v % |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:    | 263 717                             |                             |                                 | 245 731                                                    |                                                    |                                                        |
| teoretická daň                                  |                                     |                             |                                 |                                                            |                                                    |                                                        |
| Daňovo neuznané náklady                         | 327 800                             |                             |                                 | 53 065                                                     |                                                    |                                                        |
| Výnosy nepodliehajúce dani                      | 149 913                             |                             |                                 | 86 455                                                     |                                                    |                                                        |
| Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky |                                     |                             |                                 |                                                            |                                                    |                                                        |
| Umorenie daňovej straty                         |                                     |                             |                                 |                                                            |                                                    |                                                        |
| Zmena sadzby dane                               |                                     |                             |                                 |                                                            |                                                    |                                                        |
| Iné                                             |                                     |                             |                                 |                                                            |                                                    |                                                        |
| Spolu                                           | 441 604                             |                             | 22                              | 212 431                                                    |                                                    | 23                                                     |
| Splatná daň z príjmov                           |                                     | 102 911                     |                                 |                                                            | 44 908                                             |                                                        |
| Odložená daň z príjmov                          |                                     | 18 236                      |                                 |                                                            | 6 553                                              |                                                        |
| Celková daň z príjmov                           |                                     | 121 147                     |                                 |                                                            | 51 461                                             |                                                        |

**J. g) Zmena sadzby dane z príjmov**

Pre rok 2013 platí 23% sadzba dane z príjmov právnických osôb.

**K. - Údaje o podsúvahových účtoch**

**K) 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**

ÚJ neeviduje žiadny prenajatý majetok, majetok prijatý do úschovy, pohľadávky z derivátov, záväzky z opcí, derivátov, odpísané pohľadávky, pohľadávky z leasingu, záväzky z leasingu v podsúvahovej evidencii. ÚJ v podsúvahovej evidencii eviduje obstarané zásoby - DM, ktoré zúčtovala do spotreby a majú dobu použitia dlhšiu ako jeden rok.

**L. - Údaje o iných aktívach a pasívach****L. a) Opis a hodnota podmienených záväzkov v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období**

ÚJ nepredpokladá vznik podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov.

**M. - Údaje o príjmoch a výhodách orgánov účtovnej jednotky****M. a) Výška priznaných odmien za účtovné obdobie**

V účtovnom období r. 2013 neboli členom štatutárneho orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov priznané žiadne odmeny.

**M. b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení**

Členom štatutárneho orgánu neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

**N. - Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb****N. a) zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

**O. - Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky****O. b) Údaje o dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka**

Nenastali dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek.

## O. c) Údaje o zmene spoločníkov účtovnej jednotky

Nenastali zmeny u spoločníkov ÚJ.

## P. - Prehľad zmien vlastného imania

| P. 1) Zmeny vlastného imania - Bežné účtovné obdobie               |                                    |           |         |         |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|---------|---------|---------------------------------|
| Položka vlastného imania                                           | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky  | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                    | 9 959                              | 0         | 0       | 0       | 9 959                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                    |           |         |         |                                 |
| Zmena základného imania                                            |                                    |           |         |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                    |           |         |         |                                 |
| Emisné ážio                                                        |                                    |           |         |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 427 488                            | 0         | 0       | 0       | 427 488                         |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                    |           |         |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                    |           |         |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         |                                    |           |         |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                    |           |         |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                              | 996                                | 0         | 0       | 0       | 996                             |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                    |           |         |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 1 204 412                          | 0         | 0       | 0       | 1 204 412                       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 1 380 284                          | 184 270   | 300 000 | 0       | 1 264 554                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   |                                    |           |         |         |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 194 270                            | 392 798   | 194 270 |         | 392 798                         |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                    |           |         |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             |                                    |           |         |         |                                 |

| <b>P. 2) Zmeny vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |                                    |           |         |         |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|---------|---------|---------------------------------|
| Položka vlastného imania                                                           | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky  | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                                    | 9 959                              |           |         |         | 9 959                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                                           |                                    |           |         |         |                                 |
| Zmena základného imania                                                            |                                    |           |         |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                                               |                                    |           |         |         |                                 |
| Emisné ážio                                                                        |                                    |           |         |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                                           | 427 488                            |           |         |         | 427 488                         |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov                    |                                    |           |         |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                                |                                    |           |         |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                                         |                                    |           |         |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení                 |                                    |           |         |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                                              | 996                                |           |         |         | 996                             |
| Nedeliteľný fond                                                                   |                                    |           |         |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                                   | 1 204 412                          |           |         |         | 1 204 412                       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                                    | 1 247 905                          | 704 379   | 572 000 |         | 1 380 284                       |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                                   |                                    |           |         |         |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                                    | 1 714 379                          | 194 270   | 714 379 |         | 194 270                         |
| Ostatné položky vlastného imania                                                   |                                    |           |         |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa                             |                                    |           |         |         |                                 |

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

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                               |                       |                                              |
| Z/S               | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                               | 263 717               | 245 731                                      |
| A. 1.             | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>                                                                                                         | 363 190               | 219 277                                      |
| A. 1. 1.          | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                    | 334 357               | 291 012                                      |
| 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 (+)                                                                              |                       | 0                                            |
| A. 1. 3.          | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                      |                       | 0                                            |
| A. 1. 4.          | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                       |                       | 0                                            |
| A. 1. 5.          | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                      | -15 343               | 6 168                                        |
| A. 1. 6.          | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                         | -41 886               | 36 380                                       |
| A. 1. 7.          | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                  |                       | 0                                            |
| A. 1. 8.          | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                            | 3 426                 | 39                                           |
| A. 1. 9.          | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                             | -7 796                | 23 759                                       |
| A. 1. 10.         | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                               | 0                     | 0                                            |
| A. 1. 11.         | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                             | 69                    | 34                                           |
| A. 1. 12.         | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                  | 97 394                | 14 281                                       |
| 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 (+/-)                                                             | -7 031                | 0                                            |
| A. 2.             | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov,</i> | 175 523               | 161 637                                      |
| A. 2. 1.          | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                      | -29 259               | 118 733                                      |
| A. 2. 2.          | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                        | 204 782               | 41 282                                       |
| A. 2. 3.          | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                   |                       | 1 622                                        |
| A. 2. 4.          | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                  |                       | 0                                            |
|                   | <b>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.)</b>                                                                        | <b>802 430</b>        | <b>626 645</b>                               |
| A. 3.             | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                           |                       | 23 759                                       |
| A. 4.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                |                       | -39                                          |
| A. 5.             | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                             |                       | 0                                            |
| A. 6.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                     |                       | 0                                            |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>                                                                                                                                                                           | <b>802 430</b>        | <b>650 365</b>                               |
| A. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                                  | 73 134                | -162 316                                     |
| A. 8.             | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                                   |                       | 0                                            |
| A. 9.             | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                                                  |                       |                                              |
| A.                | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>                                                                                                                                                                     | <b>875 564</b>        | <b>488 049</b>                               |

|           | Peňažné toky z investičnej činnosti                                                                                                                                                                                              |                 |                 |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| B. 1.     | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          |                 | 0               |
| B. 2.     | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | -284 891        | -726 714        |
| 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 (-) |                 | 0               |
| B. 4.     | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               |                 | 0               |
| B. 5.     | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | 100 000         | 14 281          |
| 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 (+)      |                 | 0               |
| B. 7.     | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                    |                 | 0               |
| B. 8.     | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                      |                 | 0               |
| B. 9.     | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                               |                 | 0               |
| B. 10.    | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                      |                 | 0               |
| B. 11.    | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                                 |                 | 0               |
| B. 12.    | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                   |                 | 0               |
| 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 (-)                                                              |                 | 0               |
| 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 (+)                                                               |                 | 0               |
| B. 15.    | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                                                                 |                 | 0               |
| B. 16.    | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                           |                 | 0               |
| B. 17.    | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                          |                 | 0               |
| B. 18.    | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                           |                 | 0               |
| B. 19.    | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                          |                 | 0               |
| <b>B.</b> | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                                                                         | <b>-184 891</b> | <b>-712 433</b> |
|           |                                                                                                                                                                                                                                  |                 |                 |
|           | Peňažné toky z finančnej činnosti                                                                                                                                                                                                |                 |                 |
| C. 1.     | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)                                                                                                                                                                      | -10 000         | -10 000         |
| C. 1. 1.  | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                               |                 | 0               |
| C. 1. 2.  | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                                  |                 | 0               |
| C. 1. 3.  | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                                         |                 | 0               |
| C. 1. 4.  | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                                           |                 | 0               |
| C. 1. 5.  | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                                                 |                 | 0               |
| C. 1. 6.  | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                                                            |                 | 0               |
| C. 1. 7.  | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                                                 |                 | 0               |
| C. 1. 8.  | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                                          | -10 000         | -10 000         |
| C. 2.     | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)                                                                                                          | -48 777         | 0               |
| C. 2. 1.  | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                                    |                 | 0               |
| C. 2. 2.  | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)                                                                                                                                                                                     |                 | 0               |
| 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 (+)                                                 |                 | 0               |
| 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 (-)                                     |                 | 0               |
| C. 2. 5.  | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                                  |                 | 0               |
| C. 2. 6.  | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                                |                 | 0               |
| C. 2. 7.  | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                            | -48 777         | 0               |

|          |                                                                                                                                                                                                                        |                 |                  |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| C. 2. 8. | Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)             |                 |                  |
| C. 2. 9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) |                 |                  |
| C. 3.    | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          |                 |                  |
| C. 4.    | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               | -300 000        | -572 000         |
| C. 5.    | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                                               |                 |                  |
| C. 6.    | Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                                                |                 |                  |
| C. 7.    | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                                           |                 |                  |
| C. 8.    | Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                                   |                 |                  |
| C. 9.    | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                                  |                 |                  |
| C.       | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                                                  | <b>-358 777</b> | <b>-582 000</b>  |
| D.       | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>                                                                                                                             | <b>331 896</b>  | <b>-806 384</b>  |
| E.       | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                                        | <b>585 885</b>  | <b>1 392 269</b> |
| F.       | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                         | <b>917 801</b>  | <b>585 919</b>   |
| G.       | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                               | <b>-20</b>      | <b>-34</b>       |
| H.       | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                | <b>917 781</b>  | <b>585 885</b>   |