

**POZNÁMKY K**  
**INDIVIDUÁLNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE**  
**za rok 2013**  
**( 1.11.2012 - 31.10.2013 )**



Všetky údaje a informácie uvedené v tejto prílohe vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

## A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### a) Prílohu predkladá:

|   |                                   |
|---|-----------------------------------|
| <b>Obchodné meno</b>                            | Mlyn Pohronský Ruskov             |
| <b>Právna forma</b>                             | Akciová spoločnosť                |
| <b>Sídlo</b>                                    | Hlavná 76, 93562 Pohronský Ruskov |
| <b>Dátum založenia</b>                          | 24.04.1992                        |
| <b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b> | 01.05.1992                        |
| <b>Dátum zániku (podľa obchodného registra)</b> |                                   |
| <b>Spôsob zániku</b>                            |                                   |
| <b>ICO</b>                                      | 31412459                          |
| <b>Hlavný predmet činnosti</b>                  | Mlynská výroba                    |

### b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

mlynská výroba, predaj mlynských výrobkov, maloobchodný predaj mlynských výrobkov, drogistického tovaru, sprostredkovateľská činnosť, prevádzkovanie železníc s výnimkou celoštátnych, pohostinská činnosť, ubytovacie služby, reklamná a propagačná činnosť, kúpa tovaru za účelom predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti, faktoring a forfaiting, poradenstvo v oblasti obchodu a marketingu, cestná nákladná doprava, nákup, ošetrovanie, skladovanie a odbyt poľnohospodárskych výrobkov v rozsahu voľnej živnosti, uskutočňovanie stavieb a ich zmien, výkon činnosti stavbyvedúceho, leasingová činnosť v predmete podnikania, výroba krmných zmesí, leasing a prenájom spotrebného tovaru, automobilov, dopravných prostriedkov, strojov, strojných zariadení a technológií

### c) Zamestnanci

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 76,6                  | 77,8   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 75                    | 79   |
| počet vedúcich zamestnancov   | 6                     | 6  |

### d) Neobmedzené ručenie

žiadne

**e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Mlyn Pohronský Ruskov, a.s. (ďalej spoločnosť). Spoločnosť prešla v r.2010 z kalendárneho účtovného obdobia na hospodársky. Závierka bola zostavená za obdobie od 1.11.2012 do 31.10.2013

**f) Schválenie účtovnej závierky k 31.10. 2012**

Účtovná závierka **Mlyn Pohronský Ruskov, a.s. k 31.10. 2012** bola schválená valným zhromaždením dňa **29.04.2013**.

**B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

**a) Členovia orgánov spoločnosti:**

| Štatutárny orgán | Funkcia  | Meno                | Dátum nástupu |
|------------------|----------|---------------------|---------------|
| Predstavenstvo   | predseda | Ing.Peter Močko     | 07.07.2011    |
|                  | člen     | Róbert Daduliak     | 07.07.2011    |
|                  | člen     | Ing.Roland Babinský | 07.07.2011    |
|                  |          |                     |               |
| Dozorný orgán    | Funkcia  | Meno                | Dátum nástupu |
| Dozorná rada     |          | JUDr.Jana Zemanová  | 07.07.2011    |
|                  |          | Ing.Ervín Patassy   | 07.07.2011    |
|                  |          | Vlasta Bieliková    | 11.11.2011    |
|                  |          |                     |               |
| Iný orgán        | Funkcia  | Meno                | Dátum nástupu |
|                  |          |                     |               |
|                  |          |                     |               |

**b) Štruktúra spoločníkov, akcionárov a ich podiel na základnom imaní:**

| Spoločník, akcionár      | Výška podielu na základnom imaní |               | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|--------------------------|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|--|
|                          | absolútne                        | v %           |                                   |  |
| MONY, spol.s r.o.        | 2 185 760,64                     | 96,64         | 96,64                             |  |
| A.Kružlík                | 36 143,91                        | 1,60          | 1,60                              |  |
| Sloven.ovčiar.spoločnosť | 2 953,91                         | 0,13          | 0,13                              |  |
| Ostatní drobní akcionári | 36 907,28                        | 1,63          | 1,63                              |  |
|                          |                                  |               |                                   |  |
| <b>Spolu</b>             | <b>2 261 765,74</b>              | <b>100,00</b> | <b>100,00</b>                     |  |

| Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov |             | Výška podielu na základnom imaní |     | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|--|-------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|--|
| Spoločník, akcionár  | Dátum zmeny | absolútne                        | v % |                                   |  |
|  |             |                                  |     |                                   |  |
|  |             |                                  |     |                                   |  |
|  |             |                                  |     |                                   |  |
| <b>Spolu</b>   | x           |                                  |     |                                   |  |

Bez náplne.

### C. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

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

**SLOVAK MILLS a.s., Košútska 967, Sládkovičovo 925 21**

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

**SLOVAK MILLS a.s., Košútska 967, Sládkovičovo 925 21**

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

**SLOVAK MILLS a.s., Košútska 967, Sládkovičovo 925 21**  
**OR SR Trnava, Hlavná 49, 917 83 Trnava**

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

- pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov (ca), do ktorej je zahrnovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky
- pri oslobodení podľa § 22 ods. 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek.

### D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

V poznámkach sú ďalej uvedené informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

## **E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách .
2. Účtovná závierka za hospodársky rok 2013 ( od 1.11.2012 – 31.10.2013 ) bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

8. Vykázané dane – Slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri ich uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej zavierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo),
- b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť; reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- c) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť,
- d) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- e) dlhodobý finančný majetok - obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),
- f) zásoby obstarané kúpou:
  - nakupovaný materiál - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda pevnej ceny a oceňovacie rozdiely ; do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie;
  - nakupovaný tovar - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru; do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie,
- g) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
  - nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo na inú činnosť,

- h) zásoby obstarané iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novozistených pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- i) zákazková výroba - v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo v skutočných nákladoch plus fixná marža.

Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke a iné náklady, napríklad správna réžia, náklady na výskum a vývoj.

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Ak sa z uskutočnenia zákazky očakáva strata, pretože rozpočtované náklady na zákazku sú vyššie ako rozpočtované výnosy zo zákazky, táto strata sa zohľadní v účtovnom období, v ktorom sa zákazka začala uskutočňovať a to vytvorením opravnej položky (do výšky aktivovaných zásob) a rezervy (vo výške straty nad výšku aktivovaných zásob).

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa metódy percenta dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce boli už fakturované a v akej výške. Percento dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.

j) pohľadávky:

- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí - menovitou hodnotou,
- pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou,

Pri dlhodobých pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa vyjadruje ich hodnota v čase účtovania a vykazovania.

k) krátkodobý finančný majetok – oceňuje sa menovitou hodnotou.

l) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou,

m) záväzky:

- pri ich vzniku - menovitou hodnotou
- pri prevzatí - obstarávacou cenou,

n) rezervy - v očakávanej výške záväzku,

o) dlhopisy, pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku - menovitou hodnotou
- pri prevzatí - obstarávacou cenou,

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

- p) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy - očakávanou menovitou hodnotou,
- q) deriváty - nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou,
- r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci uzatvorenej do 31. decembra 2003 - sa v súvahe nevykazuje, je vedený na podsúvahovom účte v obstarávacej cene; akontácia pri finančnom lízingu je časovo rozlíšená a rozpúšťaná do nákladov počas doby prenájmu,
- s) majetok obstaraný v privatizácii - zostatkovou cenou z účtovníctva privatizovaného subjektu. Rozdiel medzi vydraženou cenou a účtovnou hodnotou majetku sa zaúčtoval na účet 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku, ktorá sa odpisuje do nákladov pravidelne počas 15 rokov od nadobudnutia majetku,
- t) emisné kvóty – pridelené emisné kvóty sa účtujú do krátkodobého finančného majetku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov budúcich období, a to v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou v deň ich pripísania na účet kvót v registri. Zúčtovanie výnosovo budúcich období sa účtuje v prospech ostatných výnosov z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pridelených emisných kvót,
- u) daň z príjmov splatná – pri výpočte bola použitá sadzba dane 19 % za mesiace november a december 2012 a od januára 2013 do októbra 2013 sadzba dane 23 % , nakoľko našim účtovným obdobím je hospodársky rok t.j. 1.11.2012-31.10.2013.
- v) daň z príjmov odložená - sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.
- w) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

**- v r.2013 neboli poskytnuté dotácie. Spoločnosť obdržala v minulosti dotácie prostredníctvom programu SOP-RV ,pričom výšku dotácie postupne rozpúšťa do výnosov na základe odpisovania obstaraného majetku. Zostatok nerozpustenej dotácie je v hodnote 2 847 375,68 Eur. Dotácie boli použité ako investícia do výstavby a modernizácie skladovania a expedície mlynských produktov a ako investícia do rekonštrukcie baliarensko-expedičnej časti mlyna, príjmového koša a zastrešenia nakládky otrúb.**

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov - nasledujúce ocenenie v nasledovnom členení:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,
2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,
7. dlhodobý finančný majetok,
8. zásoby obstarané kúpou,
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,
10. zásoby obstarané iným spôsobom,
11. zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj,
12. pohľadávky,
13. krátkodobý finančný majetok,
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy,
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy,
17. deriváty,
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi,
19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci,
20. majetok obstaraný v privatizácii,
21. daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“),

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy - sa účtujú v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervy na súdne spory a rezervy na environmentálne záväzky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

***Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, účtovnú závierku a na nevyfakturované % z obratu, fixný bonus Metro a bonus Kaufland ČR.***

- Opravné položky:
  - k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
  - k podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach na základe metódy vlastného imania,
  - k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
  - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu poklesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
  - k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
  - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní **20 %** z hodnoty pohľadávky a k starým pohľadávkam dotvorené do **100 %** hodnoty na základe odporúčania auditorov.
- Odpisový plán

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti.

Majetok sa začína odpisovať **dňom zaradenia do používania**

Priemerné životnosti podľa odpisového plánu sú:

| Druh majetku         | Životnosť     | Ročná odpisová sadzba<br>v % |
|----------------------|---------------|------------------------------|
| Budovy a stavby      | 20 - 40 rokov | 2,50 – 5,00                  |
| Stroje a zariadenia  | 6 – 20 rokov  | 3,07 – 25,0                  |
| Dopravné prostriedky | 10 – 20 rokov | 5,56 – 10 - 25               |
| Inventár             | 18 – 20 rokov | 1,48 – 5,56                  |
| DNM                  | 48 mesiacov   | 20,08-24,88-25,09-26,51      |

b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach :

**Otvorený podielový fond J5R 2000 bol ocenený cenou k 31.10.2013 t.j. 0,040171 Eur na jeden podiel. Počet podielov je 1351153 ks.**

- c) Pri cenných papieroch držaných do splatnosti sa ich ocenenie odo dňa vyrovnania nákupu do dňa splatnosti postupne zvyšuje o úrokové výnosy (amortizované náklady).
- d) Cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou.
- e) Deriváty sa oceňujú trhovou cenou.
- f) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú trhovou cenou.

#### 11. Prepočet údajov v cudzích menách na euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom určeným v kurzovom lístku ECB:

- v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, alebo
- v deň , ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pri kúpe a predaji cudzej meny za euro sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

#### 12. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

## F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### 1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1 Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |                                   |                                       |                      |  | Spolu  |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|--|--------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky |  |        |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |  |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 19 381  |                  |          | 10 462                            |                                       |                      |  | 29 843 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          | 409                               |                                       |                      |  | 409    |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |  |        |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |  |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 19 381  |                  |          | 10 871                            |                                       |                      |  | 30 252 |
| <b>0</b>                           |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |  |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 19 381  |                  |          | 7 850                             |                                       |                      |  | 27 231 |
| Ročný odpis                        |                             |         |                  |          | 1 162                             |                                       |                      |  | 1 162  |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          | 1 162                             |                                       |                      |  | 1 162  |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |  |        |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |  |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 19 381  |                  |          | 9 012                             |                                       |                      |  | 28 393 |
| <b>0</b>                           |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |  |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |  |        |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |  |        |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |  |        |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |  |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |  |        |
| <b>0</b>                           |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |  |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 0       |                  |          | 2 612                             |                                       |                      |  | 2 612  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 0       |                  |          | 1 859                             |                                       |                      |  | 1 859  |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |        |
|--|-----------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|--------|
| Dlhodobý nehmotný majetok                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Spolu  |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                      |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           |                             | 19 381  |                  |          | 10 206                            |                                       |                      | 29 587 |
| Prírastky                                    |                             |         |                  |          | 256                               |                                       |                      | 256    |
| Úbytky                                       |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |        |
| Presuny                                      |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |        |
| Stav na konci účtovného obdobia              |                             | 19 381  |                  |          | 10 462                            |                                       |                      | 29 843 |
| <b>0</b>                                     |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           |                             | 19 381  |                  |          | 6 506                             |                                       |                      | 25 887 |
| Ročný odpis                                  |                             |         |                  |          | 1 344                             |                                       |                      | 1 344  |
| Prírastky                                    |                             |         |                  |          | 1 344                             |                                       |                      | 1 344  |
| Úbytky                                       |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |        |
| Presuny                                      |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |        |
| Stav na konci účtovného obdobia              |                             | 19 381  |                  |          | 7 850                             |                                       |                      | 27 231 |
| <b>0</b>                                     |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |        |
| Prírastky                                    |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |        |
| Úbytky                                       |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |        |
| Presuny                                      |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |        |
| Stav na konci účtovného obdobia              |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |        |
| <b>0</b>                                     |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           |                             | 0       |                  |          | 3 700                             |                                       |                      | 3 700  |
| Stav na konci účtovného obdobia              |                             | 0       |                  |          | 2 612                             |                                       |                      | 2 612  |

| Dlhodobý nehmotný majetok  |  | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|--|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            |  | 0                                |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať |  | 0                                |

1.2 Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |       | Celkom  |         |  |  |  |  |  |  |  |            |
|------------------------------------|-----------------------|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|----------------------|--|-------|---------|---------|--|--|--|--|--|--|--|------------|
|                                    | Pozemky               | Stavby    | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky |  |       |         |         |  |  |  |  |  |  |  |            |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                       |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |       |         |         |  |  |  |  |  |  |  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 31 128                | 7 549 013 | 12 352 291  |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  | 1 869 | 7 332   | 106 636 |  |  |  |  |  |  |  | 20 048 269 |
| Prírastky                          |                       | 31 608    | 410 493   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |       | 437 376 |         |  |  |  |  |  |  |  | 879 477    |
| Úbytky                             | 2 772                 | 42 754    | 353 746   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |       | 442 101 | 106 636 |  |  |  |  |  |  |  | 948 009    |
| Presuny                            |                       |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |       |         |         |  |  |  |  |  |  |  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 28 356                | 7 537 867 | 12 409 038  |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  | 1 869 | 2 607   | 0       |  |  |  |  |  |  |  | 19 979 737 |
| <b>Oprávky</b>                     |                       |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |       |         |         |  |  |  |  |  |  |  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 2 227 035 | 6 984 300   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  | 384   | 2607    |         |  |  |  |  |  |  |  | 9 211 719  |
| Ročný odpis                        |                       | 244 877   | 344 145   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  | 0     | 2607    |         |  |  |  |  |  |  |  | 591 629    |
| Prírastky                          |                       | 287 631   | 697 891   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  | 0     |         |         |  |  |  |  |  |  |  | 988 129    |
| Úbytky                             |                       | 42 754    | 353 746   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |       |         |         |  |  |  |  |  |  |  | 396 500    |
| Presuny                            |                       |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |       |         |         |  |  |  |  |  |  |  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 2 471 912 | 7 328 445   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  | 384   | 2607    |         |  |  |  |  |  |  |  | 9 803 348  |
| <b>Opravná položka</b>             |                       |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |       |         |         |  |  |  |  |  |  |  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |       |         |         |  |  |  |  |  |  |  |            |
| Prírastky                          |                       |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |       |         |         |  |  |  |  |  |  |  |            |
| Úbytky                             |                       |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |       |         |         |  |  |  |  |  |  |  |            |
| Presuny                            |                       |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |       |         |         |  |  |  |  |  |  |  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |       |         |         |  |  |  |  |  |  |  |            |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |                       |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |       |         |         |  |  |  |  |  |  |  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 31 128                | 5 321 978 | 5 367 991   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  | 1 485 | 7 332   | 106 636 |  |  |  |  |  |  |  | 10 836 550 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 28 356                | 5 065 955 | 5 080 593   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  | 1 485 | 0       | 0       |  |  |  |  |  |  |  | 10 176 389 |

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |  | Celkom     |  |
|------------------------------------|--|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|----------------------|--|--|------------|--|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby    | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky |  |  |            |  |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |  |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |  |            |  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 31 128                                       | 7 427 216 | 12 139 477  |                                       |                                 | 1 869                           | 182 990                             | 0                    |  |  | 19 782 680 |  |
| Prírastky                          |  | 121 797   | 212 950   |                                       |                                 |                                 | 160 648                             | 106 636              |  |  | 602 031    |  |
| Úbytky                             |  |           | 136   |                                       |                                 |                                 | 336 306                             |                      |  |  | 336 442    |  |
| Presuny                            |  |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |  |            |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 31 128                                       | 7 549 013 | 12 352 291  |                                       |                                 | 1 869                           | 7 332                               | 106 636              |  |  | 20 048 269 |  |
| <b>Oprávky</b>                     |  |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |  |            |  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 1 964 655 | 6 306 266   |                                       |                                 | 384                             |                                     |                      |  |  | 8 271 305  |  |
| Ročný odpis                        |  | 262 380   | 678 034   |                                       |                                 | 0                               |                                     |                      |  |  | 940 414    |  |
| Prírastky                          |  | 262 380   | 678 170   |                                       |                                 | 0                               |                                     |                      |  |  | 940 550    |  |
| Úbytky                             |  |           | 136   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |  | 136        |  |
| Presuny                            |  |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |  |            |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 2 227 035 | 6 984 300   |                                       |                                 | 384                             |                                     |                      |  |  | 9 211 719  |  |
| <b>Opravná položka</b>             |  |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |  |            |  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |  |            |  |
| Prírastky                          |  |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |  |            |  |
| Úbytky                             |  |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |  |            |  |
| Presuny                            |  |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |  |            |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |  |            |  |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |  |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |  |  |            |  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 31 128                                       | 5 462 561 | 5 833 211   |                                       |                                 | 1 485                           | 182 990                             | 0                    |  |  | 11 511 375 |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 31 128                                       | 5 321 978 | 5 367 991   |                                       |                                 | 1 485                           | 7 332                               | 106 636              |  |  | 10 836 550 |  |

| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                           | Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|-------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                       | 19 975 261                       |

*Záložné právo v zmysle záložných zmlúv zriadených v prospech Tatrabanka, a.s.*

1.3 Opravná položka k nadobudnutému majetku

|  | Stav k<br>1.1.200x | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.200x |
|--|--------------------|-----------|--------|---------|-------------------|
| Opravná položka k nadobudnutému majetku            |                    |           |        |         |                   |
| Oprávky k opravnej položke k nadobudnutému majetku |                    |           |        |         |                   |
| <b>Zostatková hodnota</b>                          |                    |           |        |         |                   |

**Bez náplne**

1.4 Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

| Predmet poistenia   | Druh poistenia | Výška poistenia |            | Názov a sídlo poisťovne                          |
|---|----------------|-----------------|------------|--|
|   |                | 2012            | 2013       |  |
| budovy  |                | 10 569 624      | 11 615 270 | Uniqa  |
| Hotovosť a ceniny   |                | 16 597          | 18 700     | Uniqa  |
| zásoby  |                | 547 700         | 1 000 000  | Uniqa  |
| <b>Stroje a stroj.zar.</b>  |                | 731 594         | 2 111 387  | Uniqa  |
| Elektronické a elektr.tech.zariadenia   |                | 191 016         | 191 016    | Uniqa  |
| autá/havarijné,PZP,právnej ochrany,<br>poistenie zodpov.,milionové poistenie/ |                | 4 207 644       | 4 507 644  | Uniqa,Kooperativa,Generali Slovensko,<br>D.A.S., |
| prevádzkovo-obchodné zariadenia   |                | 5 031 979       | 11 000 000 | Uniqa  |

1.5 Majetok vo vlastníctve iných subjektov

**bez náplne**

1.6 Goodwill

**bez náplne**

1.7 Výskumná a vývojová činnosť

| <b>Položka</b>                        | <b>200x-1</b> | <b>200x</b> |
|---------------------------------------|---------------|-------------|
| Náklady na výskum                     |               |             |
| Neaktivované náklady na vývoj         |               |             |
| Aktivované náklady na vývoj (041,012) |               |             |

**Bez náplne**

## 2 Dlhodobý finančný majetok

### 2.1 Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

| Dlhodobý finančný majetok          | Bežné účtovné obdobie                    |   |  |  |                                   |  |                                       |   | Celkom    |
|------------------------------------|--|---|--|--|-----------------------------------|--|---------------------------------------|---|-----------|
|                                    | Podielové CP a podiely v ovládanej osobe | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok |           |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |  |   |  |  |                                   |  |                                       |   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |   | 49 247                                   | 2 416 667  |                                   | 500 000                                      |                                       |   | 2 965 914 |
| Prírastky                          |  |   | 5 030                                    |  |                                   |  |                                       |   | 5 030     |
| Úbytky                             |  |   |  |  |                                   | 500 000                                      |                                       |   | 500 000   |
| Presuny                            |  |   |  | -516 667   |                                   | 516 667                                      |                                       |   | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |   | 54 277                                   | 1 900 000  |                                   | 516 667                                      |                                       |   | 2 470 944 |
| <b>Opravná položka</b>             |  |   |  |  |                                   |  |                                       |   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |   |  |  |                                   |  |                                       |   |           |
| Prírastky                          |  |   |  |  |                                   |  |                                       |   |           |
| Úbytky                             |  |   |  |  |                                   |  |                                       |   |           |
| Presuny                            |  |   |  |  |                                   |  |                                       |   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |   |  |  |                                   |  |                                       |   |           |
| <b>Účtovná hodnota</b>             |  |   |  |  |                                   |  |                                       |   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |   | 49 247                                   | 2 416 667  |                                   | 500 000                                      |                                       |   | 2 965 914 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |   | 54 277                                   | 1 900 000  |                                   | 516 667                                      |                                       |   | 2 470 944 |

| Dlhodobý finančný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |   |  |  |                                   |  |                                       |   | Celkom    |
|------------------------------------|--|---|--|--|-----------------------------------|--|---------------------------------------|---|-----------|
|                                    | Podielové CP a podiely v ovládanej osobe     | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok |           |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |  |   |  |  |                                   |  |                                       |   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |   | 49 877                                   | 0  |                                   | 0  |                                       |   | 49 877    |
| Prírastky                          |  |   |  | 3 000 000  |                                   |  |                                       |   | 3 000 000 |
| Úbytky                             |  |   | 630                                      | 83 333   |                                   |  |                                       |   | 83 963    |
| Presuny                            |  |   |  | -500 000   |                                   | 500 000                                      |                                       |   | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |   | 49 247                                   | 2 416 667  |                                   | 500 000                                      |                                       |   | 2 965 914 |
| <b>Opravná položka</b>             |  |   |  |  |                                   |  |                                       |   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |   |  |  |                                   |  |                                       |   |           |
| Prírastky                          |  |   |  |  |                                   |  |                                       |   |           |
| Úbytky                             |  |   |  |  |                                   |  |                                       |   |           |
| Presuny                            |  |   |  |  |                                   |  |                                       |   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |   |  |  |                                   |  |                                       |   |           |
| <b>Účtovná hodnota</b>             |  |   |  |  |                                   |  |                                       |   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |   | 49 877                                   | 0  |                                   |  |                                       |   | 49 877    |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |   | 49 247                                   | 2 416 667  |                                   | 500 000                                      |                                       |   | 2 965 914 |

**Dlhodobý finančný majetok**

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

**žiadne**

**Hodnota za bežné účtovné obdobie**

0

0

## 2.2 Štruktúra dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie                 |                                      |  |   | Účtovná hodnota DFM |
|--|---------------------------------------|--------------------------------------|--|---|---------------------|
|  | Podiel ÚJ na ZI v %<br>Počet podielov | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM |                     |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>                                  |                                       |                                      |  |   |                     |
|  |                                       |                                      |  |   |                     |
|  |                                       |                                      |  |   |                     |
|  |                                       |                                      |  |   |                     |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                     |                                       |                                      |  |   |                     |
|  |                                       |                                      |  |   |                     |
|  |                                       |                                      |  |   |                     |
|  |                                       |                                      |  |   |                     |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                       |                                       |                                      |  |   |                     |
| Otvorený podielový fond  |                                       |                                      |  |   |                     |
| J5R 2000 – dynam.portf.  | 1 351 153                             |                                      |  |   | 54 277              |
|  |                                       |                                      |  |   |                     |
| <b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>       |                                       |                                      |  |   |                     |
|  |                                       |                                      |  |   |                     |
|  |                                       |                                      |  |   |                     |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                           | x                                     | x                                    | x  | x   |                     |

Ostatné dlhodobé cenné papiere – jedná sa o Otvorený podielový fond J5R 2000 – dynamické portfólio o.p.f. v počte 1 351 153 ks. Tieto podielové listy sa ku dňu účtovnej závierky preceňujú cenou PL zverejnenou na internete. Zmena reálnej hodnoty podielových listov sa účtuje buď ako rozdiel zo zvýšenia ocenenia(063/414) alebo ako rozdiel zo zníženia ocenenia (414/063). V r.2013 sme účtovali o zvýšení reálnej hodnoty podielového listu v hodnote 5030,35 Eur.

2.3. Dlhové cenné papiere držané do splatnosti

| Dlhové CP držané do splatnosti                        | Druh CP | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|---------|------------------------------------|------------------|------------------|---|---------------------------------|
| Do splatnosti viac ako päť rokov                      |         |                                    |                  |                  |   |                                 |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane |         |                                    |                  |                  |   |                                 |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane  |         |                                    |                  |                  |   |                                 |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane                 |         |                                    |                  |                  |   |                                 |
| <b>Dlhové CP držané do splatnosti spolu</b>           | x       |                                    |                  |                  |   |                                 |

**Bez náplne**

2.4. Poskytnuté dlhodobé pôžičky

| Dlhodobé pôžičky                                      | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|------------------|------------------|---|---------------------------------|
| Do splatnosti viac ako päť rokov                      |                                    |                  |                  |   |                                 |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane | 2 416 667                          |                  | 516 667          | 0   | 1 900 000                       |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane  |                                    |                  |                  |   |                                 |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane                 | 500 000                            | 516 667          | 500 000          | 0   | 516 667                         |
| <b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>                         | <b>2 916 667</b>                   | <b>516 667</b>   | <b>1 016 667</b> | <b>0</b>  | <b>2 416 667</b>                |

*Pôžičky v rámci konsolidovaného celku.*

| Spoločnosť    | Čiastka          | Opravná položka | Úroková sadzba | Úrok za rok    | Dátum splat. | Záruka | Čiastka splatná v eurách |                  |
|---------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|--------------|--------|--------------------------|------------------|
|               | Eur              |                 |                |                |              |        | eur                      | %                |
| Slovak Mills  | 2 416 667        |                 | 3,8            | 102 040        | 31.08.2017   |        | 516 667                  | 1 900 000        |
|               |                  |                 |                |                |              |        |                          |                  |
|               |                  |                 |                |                |              |        |                          |                  |
| <b>Celkom</b> | <b>2 416 667</b> |                 | <b>3,8</b>     | <b>102 040</b> |              |        | <b>516 667</b>           | <b>1 900 000</b> |

2.5. Ostatný dlhodobý finančný majetok

| Popis finančnej investície | Čiastka | Opravná položka | Úroková sadzba | Finančný výnos | Dátum splatnosti | Záruka   |
|----------------------------|---------|-----------------|----------------|----------------|------------------|----------|
|                            | Eur     |                 |                |                |                  |          |
|                            |         |                 |                |                |                  |          |
|                            |         |                 |                |                |                  |          |
| <b>Celkom</b>              |         |                 |                |                | <b>x</b>         | <b>x</b> |

**Bez náplne**

### 3. Zásoby

#### 3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

| Zásoby  | Bežné účtovné obdobie                 |           |   |  |                                    |
|---|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
|   | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Materiál  |                                       |           |   |  |                                    |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                       |           |   |  |                                    |
| Výrobky   |                                       |           |   |  |                                    |
| Zvieratá  |                                       |           |   |  |                                    |
| Tovar   |                                       |           |   |  |                                    |
| Nehnutelnosť na predaj                          |                                       |           |   |  |                                    |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  |                                       |           |   |  |                                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                             |                                       |           |   |  |                                    |

#### Bez náplne

| Nehnutelnosť na predaj   | Hodnota |
|--|---------|
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie     |         |
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania |         |

#### Bez náplne

#### 3.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

| Zásoby  | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              | 1 521 163                        |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0                                |

*Spoločnosť má zásoby prefinancované prostredníctvom SZL v zmysle uzatvorenej zmluvy s Tatrabanku, preto má obmedzené právo disponovať s týmito zásobami až do doby splatnosti SZL.*

### 3.3. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

| Názov položky               | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|--------------------------|---|---|
| Výnosy zo zákazkovej výroby |                          |   |   |
| Náklady na zákazkovú výrobu |                          |   |   |
| Hrubý zisk / hrubá strata   |                          |   |   |

#### Bez náplne

| Hodnota zákazkovej výroby   | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe         |                          |   |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku |                          |   |
| Suma prijatých preddavkov   |                          |   |
| Suma zadržanej platby   |                          |   |

#### Bez náplne

| Názov položky   | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|---|
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj |                          |   |   |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj |                          |   |   |
| Hrubý zisk / hrubá strata                                     |                          |   |   |

#### Bez náplne

| <b>Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj</b>                            | <b>Za bežné účtovné obdobie</b> | <b>Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia</b> |
|---|---------------------------------|--|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj |                                 |  |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku                           |                                 |  |
| Suma prijatých preddavkov   |                                 |  |
| Suma zadržanej platby   |                                 |  |
|   | <b>Bez náplne</b>               |  |

#### 4. Pohľadávky

##### 4.1. Člencenie pohľadávok celkom vrátane skupiny:

###### Veková štruktúra

| Názov položky  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>   |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku  |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      |                  |
| 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  | 2 395 861           | 2 532 529            | 4 928 390        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 1 514 580           |                      | 1 514 580        |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      |                  |
| Sociálne poistenie   |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie  | 786 121             |                      | 786 121          |
| Iné pohľadávky   | 106 179             | 799                  | 106 978          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   | <b>4 802 741</b>    | <b>2 533 328</b>     | <b>7 336 069</b> |

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 2 533 328             | 1 384 573                                    |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 4 802 741             | 4 785 398                                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>7 336 069</b>      | <b>6 169 971</b>                             |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov |                       |  |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   |                       |  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  |                       |  |

#### 4.2. Pohľadávky voči spriazneným osobám

| Položka   | Spoločnosť – spriaznená osoba | Čiastka k 31.10.2013 |
|---|-------------------------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                          |                               |                      |
| Pohľadávky z obchodného styku                       |                               |                      |
| Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe |                               |                      |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku    |                               |                      |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu     |                               |                      |
| Iné pohľadávky                                      |                               |                      |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                        |                               |                      |
| Pohľadávky z obchodného styku                       | Mony, spol.s r.o.             | 1 235 337            |
| Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe | Mony, spol. s r.o.            | 1 412 539            |
| Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku            |                               |                      |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu     |                               |                      |
| Iné pohľadávky                                      |                               |                      |
| <b>Celkom</b>                                       | <b>x</b>                      | <b>2 647 876</b>     |

#### 4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

| Pohľadávky   | Bežné účtovné obdobie                 |              |   |  |                                    |
|--|---------------------------------------|--------------|---|--|------------------------------------|
|  | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP    | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 111 007                               | 1 256        | 16 274  |  | 95 989                             |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                                       |              |   |  |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku                                   |                                       |              |   |  |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                                       |              |   |  |                                    |
| Iné pohľadávky   |                                       |              |   |  |                                    |
| <b>Pohľadávky spolu</b>  | <b>111 007</b>                        | <b>1 256</b> | <b>16 274</b>                                 |  | <b>95 989</b>                      |

#### 4.4. Záložné právo alebo iná forma zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie |                    |
|--|-----------------------|--------------------|
|  | Hodnota predmetu      | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | 4 928 390             | 4 928 390          |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             |                       |                    |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať |                       |                    |

*Záložné právo v zmysle záložných zmlúv zriadených v prospech Tatrabanka, a.s.*

### 5. Finančné účty

#### 5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny       | 9 849                 | 24 920                                       |
| Bežné bankové účty       | 61 056                | 6 554  |
| Bankové účty termínované |                       |  |
| Peniaze na ceste         |                       |  |
| <b>Spolu</b>             | <b>70 905</b>         | <b>31 474</b>                                |

| Krátkodobý finančný majetok                                   | Bežné účtovné obdobie              |           |        |                                 |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci účtovného obdobia |
| Majetkové CP na obchodovanie                                  |                                    |           |        |                                 |
| Dlhové CP na obchodovanie                                     |                                    |           |        |                                 |
| Emisné kvóty  |                                    |           |        |                                 |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti |                                    |           |        |                                 |
| Ostatné realizovateľné CP                                     |                                    |           |        |                                 |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku                  |                                    |           |        |                                 |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                      |                                    |           |        |                                 |

**Bez náplne**

## 5.2. Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

| Krátkodobý finančný majetok                  | 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 |
|--|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| Ostatné realizovateľné CP                    |                                       |           |   |  |                                    |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku |                                       |           |   |  |                                    |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>     |                                       |           |   |  |                                    |

**Bez náplne**

## 5.3. Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

| Názov položky   | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo           |                                  |
| Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním disponovať |                                  |

**Žiadne**

## 5.4. Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Krátkodobé majetkové, dlhové a realizovateľné cenné papiere sa oceňujú reálnou hodnotou. Pohyb v ocenení reálnou hodnotou je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

| Krátkodobý finančný majetok              | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|--|----------------------------------|---|----------------------------------|
| Majetkové CP na obchodovanie             |                                  |   |                                  |
| Dlhové CP na obchodovanie                |                                  |   |                                  |
| Emisné kvóty (komodity)                  |                                  |   |                                  |
| Ostatné realizovateľné CP                |                                  |   |                                  |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> |                                  |   |                                  |

**Bez náplne**

## 5.5. Finančný majetok týkajúci sa spriaznených osôb

**Bez náplne**

## 6. Časové rozlíšenie na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>                                |                       |  |
|   |                       |  |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>                              | <b>31 094</b>         | <b>30 915</b>                                |
| poistné   | 15 381                | 17 474                                       |
| Predplatné, telek. služby, nespotr. mýto, daň z nehnuteľností, členské poplatky | 15 713                | 13 441                                       |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>                                 |                       |  |
|   |                       |  |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>                               | <b>25 175</b>         | <b>7 540</b>                                 |
| Nevyfa vyšlé služby   | 7 251                 | 7 212  |
| Náhrada od poisťovne  | 17 924                | 3 280  |

## 7. Pohľadávky z finančného prenájmu (u prenajímateľa)

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné výnosy je nasledovná:

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie   |  |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |  |                    |
|----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
|                | Splatnosť               |  |                    | Splatnosť                                    |  |                    |
|                | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Istina         |                         |  |                    |  |  |                    |
| Finančný výnos |                         |  |                    |  |  |                    |
| <b>Spolu</b>   |                         |  |                    |  |  |                    |

**Bez náplne**

## G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

#### 1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie predstavuje **2 261 766 Eur.**

*Počet akcií : 68146*

*druh: kmeňové*

*forma: akcie na meno*

*podoba: listinné*

*menovitá hodnota: 33,190 Eur*

*zisk na 1 akciu: 1,91699 Eur*

#### 1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | 61 308                                       |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 6 131  |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |  |
| Prídel do sociálneho fondu                      |  |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |  |
| Úhrada straty minulých období                   |  |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 55 177                                       |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |  |
| Iné   |  |
| <b>Spolu</b>                                    | 61 308                                       |

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

Na účte 414 sa účtuje zmena reálnej hodnoty podielového fondu J5R 2000 buď ako rozdiel zo zvýšenia ocenenia(063/414) alebo ako rozdiel zo zníženia ocenenia (414/063).V r.2013 sme účtovali o zvýšení reálnej hodnoty podielového listu v hodnote 5030,35 Eur.

## 2. Rezervy

### 2.1. Zákonné rezervy

| Názov položky                       | Bežné účtovné obdobie              |                |                |          |                                 |
|-------------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------|
|                                     | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>    |                                    |                |                |          |                                 |
|                                     |                                    |                |                |          |                                 |
|                                     |                                    |                |                |          |                                 |
|                                     |                                    |                |                |          |                                 |
|                                     |                                    |                |                |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>  | <b>58 260</b>                      | <b>163 666</b> | <b>148 349</b> | <b>0</b> | <b>73 577</b>                   |
| Rezerva na audit a zverejnenie v OR | 3 220                              | 2 850          | 3 220          | 0        | 2 850                           |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky    | 44 083                             | 141 463        | 134 172        | 0        | 51 374                          |
| Rezerva na % z obratu               | 10 957                             | 19 353         | 10 957         | 0        | 19 353                          |
|                                     |                                    |                |                |          |                                 |
|                                     |                                    |                |                |          |                                 |

Rezervy budú použité v r.2014

| Názov položky                       | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |                |          |                                 |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|----------|---------------------------------|
|                                     | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>    |  |                |                |          |                                 |
|                                     |  |                |                |          |                                 |
|                                     |  |                |                |          |                                 |
|                                     |  |                |                |          |                                 |
|                                     |  |                |                |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>  | <b>45 236</b>                                | <b>145 682</b> | <b>132 658</b> | <b>0</b> | <b>58 260</b>                   |
| Rezerva na audit a zverejnenie v OR | 3 219  | 3 220          | 3 219          |          | 3 220                           |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky    | 42 017                                       | 131 505        | 129 439        |          | 44 083                          |
| Rezerva na % z obratu               | 0  | 10 957         |                |          | 10 957                          |
|                                     |  |                |                |          |                                 |
|                                     |  |                |                |          |                                 |

Rezervy boli použité v r.2013.

## 2.2. Ostatné rezervy

| Názov položky                      | Bežné účtovné obdobie              |               |               |          |                                 |
|------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                    |               |               |          |                                 |
|                                    |                                    |               |               |          |                                 |
|                                    |                                    |               |               |          |                                 |
|                                    |                                    |               |               |          |                                 |
|                                    |                                    |               |               |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>36 314</b>                      | <b>44 100</b> | <b>36 314</b> | <b>0</b> | <b>44 100</b>                   |
| Rezerva na ročné odmeny            | 36 314                             | 28 318        | 36 314        |          | 28 318                          |
| Rezerva na bonusy                  | 0                                  | 15 782        | 0             |          | 15 782                          |
|                                    |                                    |               |               |          |                                 |
|                                    |                                    |               |               |          |                                 |
|                                    |                                    |               |               |          |                                 |

Rezervy budú použité v r.2014

| Názov položky                      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |               |          |                                 |
|------------------------------------|--|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |  |               |               |          |                                 |
|                                    |  |               |               |          |                                 |
|                                    |  |               |               |          |                                 |
|                                    |  |               |               |          |                                 |
|                                    |  |               |               |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>25 767</b>                                | <b>36 314</b> | <b>25 767</b> |          | <b>36 314</b>                   |
| Rezerva na ročné odmeny            | 25 767                                       | 36 314        | 25 767        |          | 36 314                          |
|                                    |  |               |               |          |                                 |
|                                    |  |               |               |          |                                 |
|                                    |  |               |               |          |                                 |

Rezervy boli použité v r.2013.

### 3. Závazky

#### 3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny:

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 3 389 922             | 2 587 222                                    |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 5 400 059             | 5 383 670                                    |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>8 789 981</b>      | <b>7 970 892</b>                             |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 534 056               | 520 816                                      |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>534 056</b>        | <b>520 816</b>                               |

#### Bežné obdobie

| Položka  | Splatnosť        |                      |                       |
|--|------------------|----------------------|-----------------------|
|  | do lehoty        | do 360 dní po lehote | nad 360 dní po lehote |
| Závazky z obchodného styku                       | 4 902 749        | 3 382 982            |                       |
| Nevyfakturované dodávky                          | 381 068          |                      |                       |
| Závazky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe |                  |                      |                       |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku    |                  |                      | 6 940                 |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu             |                  |                      |                       |
| Závazky voči zamestnancom                        | 54 287           |                      |                       |
| Závazky zo sociálneho poistenia                  | 32 304           |                      |                       |
| Daňové záväzky a dotácie                         | 6 189            |                      |                       |
| Ostatné záväzky                                  | 23 462           |                      |                       |
| <b>Spolu k 31.10.2013</b>                        | <b>5 400 059</b> | <b>3 382 982</b>     | <b>6 940</b>          |
| <b>Dlhodobé záväzky</b>                          |                  |                      |                       |
| Závazky zo sociálneho fondu                      | 33 823           |                      |                       |
| Odložený daňový záväzok                          | 500 233          |                      |                       |
| <b>Spolu k 31.10.2013</b>                        | <b>534 056</b>   |                      |                       |

*Bezprostredne predchádzajúce obdobie:*

| Položka  | Splatnosť        |                      |                       |
|--|------------------|----------------------|-----------------------|
|  | do lehoty        | do 360 dní po lehote | nad 360 dní po lehote |
| Závazky z obchodného styku                       | 4 918 314        | 2 580 282            |                       |
| Nevyfakturované dodávky                          | 347 896          |                      |                       |
| Závazky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe |                  |                      |                       |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku    |                  |                      |                       |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu             |                  |                      | 6 940                 |
| Závazky voči zamestnancom                        | 57 293           |                      |                       |
| Závazky zo sociálneho poistenia                  | 32 400           |                      |                       |
| Daňové záväzky a dotácie                         | 6 353            |                      |                       |
| Ostatné záväzky                                  | 21 414           |                      |                       |
| <b>Spolu k 31.10.2012</b>                        | <b>5 383 670</b> | <b>2 580 282</b>     | <b>6 940</b>          |
| <b>Dlhodobé záväzky</b>                          |                  |                      |                       |
| Závazky zo sociálneho fondu                      | 33 775           |                      |                       |
| Odložený daňový záväzok                          | 487 041          |                      |                       |
| <b>Spolu k 31.10.2012</b>                        | <b>520 816</b>   |                      |                       |

*Uveďte detailné informácie o prijatých pôžičkách – poskytovateľ, mena, splatnosť, úroková sadzba, zabezpečenie a v prípade dlhodobých a aj krátkodobú časť. Napríklad vo forme nižšie uvedenej tabuľky.*

| Spoločnosť    | Suma (v Eur) | Úroková sadzba (v %) | Dátum splatnosti | Ručenie | Suma splatná v EUR |           |
|---------------|--------------|----------------------|------------------|---------|--------------------|-----------|
|               |              |                      |                  |         | V r. 200x          | V r. 200x |
|               |              |                      |                  |         |                    |           |
|               |              |                      |                  |         |                    |           |
|               |              |                      |                  |         |                    |           |
| <b>Celkom</b> |              |                      |                  |         |                    |           |

**Bez náplne**

### 3.3. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

**Žiadne**

### 3.4. Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | 2 878 655             | 2 630 294                                    |
| odpočítateľné   | 0                     | 0  |
| zdaniteľné  | 2 878 655             | 2 630 294                                    |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | 604 868               | 512 726                                      |
| odpočítateľné   | 604 868               | 512 726                                      |
| zdaniteľné  | 0                     | 0  |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    | 0                     | 0  |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |  |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>   | 22%                   | 23%  |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>   | 133 071               | 117 927                                      |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>  | 15 144                | 6 758  |
| Zaučtovaná ako zníženie nákladov  | 15 144                | 6 758  |
| Zaučtovaná do vlastného imania  |                       |  |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>  | 633 304               | 604 968                                      |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>  | 28 336                | 126 582                                      |
| Zaučtovaná ako náklad   | 28 336                | 126 582                                      |
| Zaučtovaná do vlastného imania  | 0                     | 0  |

### 3.5. Záväzky zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 33 775                | 32 910                                       |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 6 993                 | 6 640  |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |  |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |  |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | 6 993                 | 6 640  |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | 6 945                 | 5 775  |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | 33 823                | 33 775                                       |

### 3.6. Vydané dlhopisy

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-------------------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
|                         |                  |       |             |      |           |
|                         |                  |       |             |      |           |
|                         |                  |       |             |      |           |
|                         |                  |       |             |      |           |

**Bez náplne**

### 3.7. Závazky voči spriazneným osobám

Bežné obdobie 31.10.2013

| Položka  | Spoločnosť        | Čiastka k 31.10.2013 |
|--|-------------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky:</b>                               |                   |                      |
| Záväzky z obchodného styku                             |                   |                      |
| Nevyfakturované dodávky                                |                   |                      |
| Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe       |                   |                      |
| Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku |                   |                      |
| Dlhodobé prijaté preddavky                             |                   |                      |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                              |                   |                      |
| Vydané dlhopisy  |                   |                      |
| Ostatné dlhodobé záväzky                               |                   |                      |
| <b>Krátkodobé záväzky:</b>                             |                   |                      |
| Záväzky z obchodného styku                             | Mony, spol.s r.o. | 381                  |
| Nevyfakturované dodávky                                |                   |                      |
| Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe       |                   |                      |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku          |                   |                      |
| Ostatné záväzky  |                   |                      |
| <b>Spolu</b>   |                   | <b>381</b>           |

Bezprostredne predchádzajúce obdobie: 31.10.2012

| <b>Položka</b>   | <b>Spoločnosť</b>  | <b>Čiastka k 31.10.2012</b> |
|--|--------------------|-----------------------------|
| <b><i>Dlhodobé záväzky:</i></b>                        |                    |                             |
| Záväzky z obchodného styku                             |                    |                             |
| Nevyfakturované dodávky                                |                    |                             |
| Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe       |                    |                             |
| Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku |                    |                             |
| Dlhodobé prijaté preddavky                             |                    |                             |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                              |                    |                             |
| Vydané dlhopisy  |                    |                             |
| Ostatné dlhodobé záväzky                               |                    |                             |
| <b><i>Krátkodobé záväzky:</i></b>                      |                    |                             |
| Záväzky z obchodného styku                             | Mony, spol. s r.o. | 25 249                      |
| Nevyfakturované dodávky                                |                    |                             |
| Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe       |                    |                             |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku          |                    |                             |
| Ostatné záväzky  |                    |                             |
| <b>Spolu</b>   |                    | <b>25 429</b>               |

#### 4. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

##### 4.1. Bankové úvery

| Názov položky                    | Mena | Úrok p. a. v %         | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------|------|------------------------|------------------|--|---|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>    |      |                        |                  |  |   |
| Splátkový investičný č.943/2006  | EUR  | 1M Euribor +2,40 %     | 31.12.2014       | 17 277   | 120 932   |
| Splátkový investičný č. 748/2009 | EUR  | 1M Euribor +2,40 %     | 31.12.2014       | 15 367   | 107 573   |
| Splátkový investičný č.902/2010  | EUR  | Euribor + 2,40 %       | 31.08.2014       | 0  | 34 300  |
| Splátkový úver 2088/2012         | EUR  | Euribor + 3,16 %       | 31.08.2017       | 1 900 000  | 2 416 667   |
| Splátkový úver 2086/2012         | EUR  | 1M Euribor + 2,90 %    | 31.08.2016       | 109 700  | 28 530  |
| <b>Spolu dlhodobé úvery</b>      |      |                        |                  | <b>2 042 344</b>                                       | <b>2 708 002</b>  |
| KTK 744/2009                     | EUR  | 1M Euribor +2,70 %     | 31.08.2014       | 1 855 936  | 1 874 746   |
| Splátkový investičný č.943/2006  | EUR  | 1M Euribor +2,40 %     | 31.12.2014       | 103 656  | 103 656   |
| Splátkový investičný č. 748/2009 | EUR  | 1M Euribor +2,40 %     | 31.12.2014       | 92 205   | 92 205  |
| Splátkový úver 2088/2012         | EUR  | Euribor + 3,16 %       | 31.08.2017       | 516 667  | 500 000   |
| Splátkový úver SZL               | EUR  | Prísl.Euribor + 1,85 % | 31.08.2014       | 1 253 822  | 1 496 748   |

|                                 |     |                        |            |                  |                  |
|---------------------------------|-----|------------------------|------------|------------------|------------------|
| Splátkový úver 2086/2012        | EUR | 1M Euríbor<br>+ 2,90 % | 31.08.2016 | 68 400           | 57 000           |
| Splátkový investičný č.902/2010 | EUR | Euríbor +<br>2,40 %    | 31.08.2014 | 34 300           | 25 200           |
| <b>Spolu krátkodobé úvery</b>   |     |                        |            | <b>3 924 986</b> | <b>4 149 555</b> |

Ručenie – notárska zápisnica , zimenka, zmluvy o záložnom práve hnuiteľného a nehnuteľného majetku, zmluva o záložnom práve k pohľadávkam, tovar na SZL.

Spoločnosť Mlyn Pohronský Ruskov, a.s. má vystavenú bankovú záruku v aktuálnej výške 1 189 651,-Eur.

#### 4.2. Pôžičky a návratné finančné výpomoci **Bez náplne**

| Názov položky                       | Mena | Úrok<br>p. a.<br>v % | Dátum splatnos-<br>ti | Suma istiny v príslušnej<br>mene za bežné účtovné ob-<br>dobie | Suma istiny v príslušnej mene za<br>bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|----------------------|-----------------------|--|---|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |      |                      |                       |  |   |
|                                     |      |                      |                       |  |   |
|                                     |      |                      |                       |  |   |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |      |                      |                       |  |   |
|                                     |      |                      |                       |  |   |
|                                     |      |                      |                       |  |   |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |      |                      |                       |  |   |
|                                     |      |                      |                       |  |   |
|                                     |      |                      |                       |  |   |

## 5. Časové rozlíšenie na strane pasív

| Názov položky                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   |                       |  |
|  |                       |  |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>5 198</b>          | <b>5 234</b>                                 |
| Ostatné výdavky                                    | 4 238                 | 4 372  |
| Dobropisy za dodaný tovar                          | 960                   | 862  |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>2 649 588</b>      | <b>2 846 831</b>                             |
| Invest.dotácia z EÚ nad 12 mesiacov                | 2 649 588             | 2 846 831                                    |
|  |                       |  |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>198 333</b>        | <b>198 876</b>                               |
| Invest.dotácia z EÚ do 12 mesiacov                 | 197 788               | 198 332                                      |
| Nájomné za 11-12/2013                              | 545                   | 544  |
|  |                       |  |
|  |                       |  |

## 6. Deriváty

| Názov položky                                   | Účtovná hodnota |         | Dohodnutá cena podkladového nástroja |
|---|-----------------|---------|--------------------------------------|
|   | pohl'adávkky    | záväzku |                                      |
| <b>Deriváty určené na obchodovanie, z toho:</b> |                 |         |                                      |
|   |                 |         |                                      |
|   |                 |         |                                      |
|   |                 |         |                                      |
| <b>Zabezpečovacie deriváty, z toho:</b>         |                 |         |                                      |
|   |                 |         |                                      |
|   |                 |         |                                      |
|   |                 |         |                                      |

Bez náplne

| Názov položky                                   | Bežné účtovné obdobie                    |                | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |
|---|--|----------------|--|----------------|
|   | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na |                | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na     |                |
|   | výsledok hospodárenia                    | vlastné imanie | výsledok hospodárenia                        | vlastné imanie |
| <b>Deriváty určené na obchodovanie, z toho:</b> |  |                |  |                |
|   |  |                |  |                |
|   |  |                |  |                |
|   |  |                |  |                |
| <b>Zabezpečovacie deriváty, z toho:</b>         |  |                |  |                |
|   |  |                |  |                |
|   |  |                |  |                |
|   |  |                |  |                |

Bez náplne

| Zabezpečovaná položka                                 | Reálna hodnota        |  |
|---|-----------------------|--|
|   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Majetok vykázaný v súvahe                             |                       |  |
| Závazok vykázaný v súvahe                             |                       |  |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch        |                       |  |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené |                       |  |
| <b>Spolu</b>  |                       |  |

Bez náplne

#### 7. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie   |  |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |  |                    |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
|                 | Splatnosť               |  |                    | Splatnosť                                    |  |                    |
|                 | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Istina          |                         |  |                    |  |  |                    |
| Finančný náklad |                         |  |                    |  |  |                    |
| <b>Spolu</b>    |                         |  |                    |  |  |                    |

Bez náplne

## H. VÝNOSY

### 1. Výnosy z hospodárskej činnosti

#### 1.1. Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb

*Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:*

| Oblasť odbytu     | Typ výrobkov, služieb - tržby za výrobky a služby |  | Typ tovarov - tovar   |  | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) |  |
|-------------------|---|--|-----------------------|--|--|--|
|                   | Bežné účtovné obdobie                             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| tuzemsko          | 12 269 239  | 12 606 675                                   | 2 129 254             | 1 251 926                                    |  |  |
| Zahraničie celkom | 10 870 251  | 7 186 960                                    | 4 069 778             | 1 457 709                                    |  |  |
| Z toho:           |   |  |                       |  |  |  |
| Pšeničné múky     | 10 867 850  | 7 180 482                                    | 3 464 549             | 843 915                                      |  |  |
| Ražné výrobky     | 0   | 0  | 149 082               | 18 443                                       |  |  |
| Ovsené výrobky    | 0   | 0  | 456 147               | 595 351                                      |  |  |
| preprava          | 2 401   | 6 478  |                       |  |  |  |
| <b>Spolu</b>      | <b>23 139 490</b>                                 | <b>19 793 635</b>                            | <b>6 199 032</b>      | <b>2 709 635</b>                             |  |  |

*Tržby za vlastné výkony a tovar podľa podielu na celkovom obrate:*

| Výrobok                         | Bežné účtovné obdobie |            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |            |
|---------------------------------|-----------------------|------------|--|------------|
|                                 | v Eur                 | %          | V Eur  | %          |
| <b>Tržby za vlastné výrobky</b> | 23 044 125            | 78,55      | 19 727 237                                   | 87,66      |
| Tržby za tovar                  | 6 199 032             | 21,13      | 2 709 635                                    | 12,04      |
| Tržby za služby                 | 95 365                | 0,32       | 66 398                                       | 0,30       |
| Z toho: preprava                | 25 478                |            | 35 145                                       |            |
| Prenaj nehnuteľnosti            | 11 778                |            | 12 127                                       |            |
| <b>Predaj celkom</b>            | <b>29 338 522</b>     | <b>100</b> | <b>22 503 270</b>                            | <b>100</b> |

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |  |
|---|-----------------------|--|-----------------|---------------------------------------|--|
|   | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       |                       |  |                 |                                       |  |
| Výrobky   | 496 331               | 279 779                                      | 367 130         | 216 552                               | -87 351                                      |
| Zvieratá  |                       | 0  |                 |                                       |  |
| <b>Spolu</b>  | 496 331               | 279 779                                      | 367 130         | 216 552                               | -87 351                                      |
| Manká a škody   | 0                     | 0  |                 | 0                                     | 0  |
| Reprezentačné   | 0                     | 0  | 0               | 0                                     | 0  |
| Dary  | 0                     | 0  | 0               | 0                                     | 0  |
| Iné   | 0                     | 0  | 0               | 0                                     | 0  |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | 0                     | 0  | 0               | 216 552                               | -87 351                                      |

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>3 832</b>          | <b>13 273</b>                                |
| Aktivácia materiálu  | 3 832                 | 4 276  |
| Aktivácia dlhodobého majetku   | 0                     | 8 997  |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>8 672 661</b>      | <b>2 815 099</b>                             |
| Tržba predaja dlhodobého majetku a materiálu                             | 1 178 179             | 916 993                                      |
| Postúpené pohľadávky   | 6 723 760             | 1 266 017                                    |
| Ostatné výnosy   | 770 722               | 632 089                                      |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>  | <b>218 517</b>        | <b>117 347</b>                               |
| Kurzové zisky, z toho:   | 36 516                | 26 234                                       |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 2 433                 | 1 666  |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:                     | 182 001               | 91 113                                       |
| Výnosové úroky   | 182 001               | 91 113                                       |

|                                   |  |  |
|-----------------------------------|--|--|
|                                   |  |  |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b> |  |  |
|                                   |  |  |

1.4 čistý obrat

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky                | 23 044 125            | 19 727 237                                   |
| Tržby z predaja služieb                 | 95 365                | 66 398                                       |
| Tržby za tovar                          | 6 199 032             | 2 709 635                                    |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |  |
| Výnosové úroky                          | 182 001               | 91 113                                       |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 1 924 414             | 1 277 216                                    |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>31 444 937</b>     | <b>23 871 599</b>                            |

## **I. NÁKLADY**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>2 577 131</b>      | <b>2 270 034</b>                             |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>          | <b>5 700</b>          | <b>5 970</b>                                 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 5 700                 | 5 970  |
| iné uisťovacie audítorské služby  | 0                     | 0  |
| súvisiace audítorské služby   | 0                     | 0  |
| daňové poradenstvo  | 0                     | 0  |
| ostatné neaudítorské služby   | 0                     | 0  |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <b>2 571 431</b>      | <b>2 264 064</b>                             |
| <i>Opravy a údržba</i>  | 62 581                | 89 714                                       |
| cestovné  | 47 821                | 40 338                                       |
| Marketingová podpora  | 580 805               | 254 719                                      |
| Prenájom dopravných prostriedkov, preprava                                | 545 713               | 527 486                                      |
| Poradenstvo ekon., právne, zmluvné služby                                 | 876 994               | 865 786                                      |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>35 372 017</b>     | <b>22 672 789</b>                            |
| Osobné náklady  | 1 120 757             | 1 071 258                                    |
| Dane a poplatky   | 56 758                | 54 055                                       |
| odpisy  | 957 833               | 941 894                                      |
| Zost. cena predaného DHM a materiálu                                      | 1 172 013             | 912 226                                      |
| Ost. náklady na hospodársku činnosť                                       | 6 829 308             | 1 356 418                                    |
| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru                         | 5 881 969             | 2 573 178                                    |
| Spotreba materiálu, energie a ostatných neskl. zásob                      | 19 353 379            | 15 763 760                                   |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>  | <b>357 108</b>        | <b>237 681</b>                               |
| Kurzové straty, z toho:   | 59 076                | 44 560                                       |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 20 893                | 5 475  |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:                     | 298 032               | 193 121                                      |
| Nákladové úroky   | 210 060               | 138 371                                      |
| Ostatné finančné náklady  | 87 972                | 54 750                                       |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>  |                       |  |
|   |                       |  |
|   |                       |  |

## J. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre hospodárky rok 2013 je 19 % na mesiace november a december 2012 a od januára 2013 do októbra 2013 je 23 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22%, ktorá je v platnosti od 1.1.2014

| 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   | -5 127                | 23 404                                       |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov   | -26 303               | 100 712                                      |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala |                       | 0  |
| 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   |                       | 0  |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka   |                       | 64 396                                       |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov   |                       |  |

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie |       |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |         |
|--|-----------------------|-------|---------|--|--------|---------|
|  | Základ dane           | Daň   | Daň v % | Základ dane                                  | Daň    | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 143828                |       |         | 181 134                                      | x      | x       |
| teoretická daň                               | 0                     | 32122 | 19,23   |  | 34416  | 19      |
| Daňovo neuznané náklady                      | 179023                | 39982 | 19,23   | 59 425                                       | 11291  |         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | 271189                | 60566 | 19,23   | 192 151                                      | 36509  |         |
| Umorenie daňovej straty                      | 51662                 | 11538 | 19,23   | 48 408                                       | 9198   | 19      |
| Spolu  | 0                     |       |         | 0  |        |         |
| Splatná daň z príjmov                        | 0                     | 1     | 19,23   | 0  | 2      | 19      |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | 13191 | 22      | x  | 119824 | 23      |
| Celková daň z príjmov                        | x                     | 13192 |         | x  | 119826 | 23,19   |

## K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|--|
| Prenajatý majetok                     |                       |  |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) |                       |  |
| Majetok prijatý do úschovy            |                       |  |
| Pohľadávky z derivátov                |                       |  |
| Závazky z opcii derivátov             |                       |  |
| Odpísané pohľadávky                   |                       |  |
| Pohľadávky z leasingu                 |                       |  |
| Závazky z leasingu                    |                       |  |
| Iné položky: majetok SZL              | 1 521 163             | 1 816 272                                    |

## L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

žiadne

| Druh podmieneného záväzku                 | Bežné účtovné obdobie |                                 |
|---|-----------------------|---------------------------------|
|   | Hodnota celkom        | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     |                       |                                 |
| Z poskytnutých záruk                      |                       |                                 |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov |                       |                                 |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           |                       |                                 |
| Z ručenia                                 |                       |                                 |
| Iné podmienené záväzky                    |                       |                                 |

žiadne

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

| Druh podmieneného majetku   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Práva zo servisných zmlúv   |                       |  |
| Práva z poisťných zmlúv   |                       |  |
| Práva z koncesionárskych zmlúv  |                       |  |
| Práva z licenčných zmlúv  |                       |  |
| Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov |                       |  |
| Práva z privatizácie  |                       |  |
| Práva zo súdnych sporov   |                       |  |
| Iné práva   |                       |  |

žiadne

#### M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov       |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov        |           |       |
|---------------------|---|-----------|-------|---|-----------|-------|
|                     | štatutárnych  | dozorných | iných | štatutárnych  | dozorných | iných |
|                     | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       |
|                     | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       |
| Peňažné príjmy      | 1 887   |           |       |   |           |       |
|                     | 5 719   |           |       |   |           |       |
| Nepeňažné príjmy    |   |           |       |   |           |       |
| Peňažné preddavky   |   |           |       |   |           |       |
| Nepeňažné preddavky |   |           |       |   |           |       |
| Poskytnuté úvery    |   |           |       |   |           |       |
| Poskytnuté záruky   |   |           |       |   |           |       |
| Iné                 |   |           |       |   |           |       |

## N. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, zamestnanci a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (ovládané spoločnosti a spoločnosti s podstatným vplyvom)

| Spriaznená osoba             | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |  |
|------------------------------|-------------------|------------------------------|--|
|                              |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Mlyn Štúrovo, a.s. - náklady | 01                | 4734153                      | 2909460                                      |
|                              | 03                | 485698                       | 470964                                       |
| - výnosy                     | 02                | 1435973                      | 1353644                                      |
|                              | 03                | 3356                         | 4386   |
| Slovak Mills, a.s. - náklady | 03                | 687000                       | 674111                                       |
| - výnosy                     | 08                | 102040                       | 9539   |
|                              | 11                | 540000                       | 241000                                       |
| Mony, spol. s r.o. - náklady | 03                | 181875                       | 221529                                       |
|                              | 08                | 1071                         | 0  |
| - výnosy                     | 02                | 726487                       | 679234                                       |
|                              | 03                | 79536                        | 3784   |
|                              | 08                | 85137                        | 8680   |
|                              | 11                | 0                            | 8383   |

*Spoločnosti obchodujú s obilninami. Mlyn Pohronský Ruskov zabezpečuje pre jednotlivé spoločnosti dopravné služby a drobné služby. Spoločnosť Mony spol. s r.o. vykonáva pre Mlyn Pohronský Ruskov, a.s. Služby súvisiace s prevádzkou verejného skladu a stavebné práce. Mlyn Štúrovo zabezpečuje pre Mlyn Pohronský Ruskov pšenicu, PHM a ovsené a ražné výrobky, prenájma dopravné prostriedky.*

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |  |
|--|-------------------|------------------------------|--|
|  |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Mony, spol. s r.o. - náklady                       | 03                | 181875                       | 221529                                       |
|  | 08                | 1071                         | 0  |
| - výnosy   | 02                | 726487                       | 679234                                       |
|  | 03                | 79536                        | 3784   |
|  | 08                | 85137                        | 8680   |
|  | 11                | 0                            | 8383   |
|  |                   |                              |  |
|  |                   |                              |  |
|  |                   |                              |  |

*Vzájomné obchody so spriaznenými osobami sú oceňované v cene obvyklej.*

**O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

- poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- 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 účtovná závierka,**
- zmene spoločníkov účtovnej jednotky,
- prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
- zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
- vydaných dlhopisoch a iných cenných papierov,
- zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky,
- mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živelnnej pohrome,
- získaní alebo odobratí licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

**Nenastali žiadne skutočnosti**

**P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

| Položka vlastného imania   | Bežné účtovné obdobie              |           |        |         | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny |                                 |
| Základné imanie  | 2 261 766                          |           |        |         | 2261766                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                    |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania  |                                    |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                    |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio  | 150 780                            |           |        |         | 150780                          |
| Ostatné kapitálové fondy   | 28 513                             |           |        |         | 28513                           |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 267                                |           |        |         | 267                             |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 23 455                             | 5031      |        |         | 28486                           |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                    |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond  | 275 538                            | 6130      |        |         | 281668                          |
| Nedeliteľný fond   |                                    |           |        |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 1 078 584                          |           | 28318  |         | 1050266                         |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 1 302 518                          | 55177     | 710120 |         | 647575                          |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -710120                            |           | 710120 |         | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 61 308                             | 133520    | 61308  |         | 133520                          |
| Vyplatené dividendy  |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                    |           |        |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             |                                    |           |        |         |                                 |

| Položka vlastného imania   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |         |         |                                 |
|--|--|-----------|---------|---------|---------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky  | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie  | 2 261 766                                    |           |         |         | 2 261 766                       |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |  |           |         |         |                                 |
| Zmena základného imania  |  |           |         |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |  |           |         |         |                                 |
| Emisné ážio  | 150 780                                      |           |         |         | 150 780                         |
| Ostatné kapitálové fondy   | 28 513                                       |           |         |         | 28 513                          |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 267  |           |         |         | 267                             |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 24 085                                       |           | 630     |         | 23 455                          |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         |  |           |         |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |  |           |         |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond  | 215 485                                      | 60 053    |         |         | 275 538                         |
| Nedeliteľný fond   |  |           |         |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 1 114 898                                    |           | 36 314  |         | 1 078 584                       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 762 048                                      | 540 470   |         |         | 1 302 518                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -710 121                                     |           |         |         | -710 121                        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 600 522                                      | 61 308    | 600 522 |         | 61 308                          |
| Vyplatené dividendy  |  |           |         |         |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |  |           |         |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             |  |           |         |         |                                 |

## **R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>  |                       |  |
| A. 1.             | Príjmy z predaja tovaru (+)  | 6199032               | 2709635                                      |
| A. 2.             | Výdavky na nákup tovaru  | -5881969              | -2573178                                     |
| A. 3.             | Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)  | 23044125              | 19727237                                     |
| A. 4.             | Príjmy z predaja služieb (+)   | 95365                 | 66398  |
| A. 5.             | Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)   | -19353379             | -15763760                                    |
| A. 6.             | Výdavky na služby (-)  | -2577131              | -2270034                                     |
| A. 7.             | Výdavky na osobné náklady (-)  | -1120757              | -1071258                                     |
| A. 8.             | Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)   | -56758                | -54055                                       |
| A. 9.             | Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)   |                       |  |
| A. 10.            | Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)   |                       |  |
| A. 11.            | Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)   |                       |  |
| A. 12.            | Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)  |                       |  |
| A. 13.            | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)             |                       |  |
| A. 14.            | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) |                       |  |
| A. 15.            | Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)   | 8672661               | 2815099                                      |
| A. 16.            | Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)   | -8001321              | -2268644                                     |
| *                 | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A. 1. až A. 16.)</b>    | 1019868               | 1317440                                      |

| Označenie položky | Obsah položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| A. 17.            | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)  | 182001                | 91113  |
| A. 18.            | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)   | -210060               | -138371                                      |
| A. 19.            | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)  |                       |  |
| A. 20.            | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)  |                       |  |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A. 1. až A. 20.)</b>   | 991809                | 1270182                                      |
| A. 21.            | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)  | -1                    | -2   |
| A. 22.            | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)  |                       |  |
| A. 23.            | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)   |                       |  |
| A.                | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 23.)</b>  | 991808                | 1270180                                      |
|                   | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>   |                       |  |
| B. 1.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)  | -409                  | -256   |
| B. 2.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)  | -437376               | -160648                                      |
| B. 3.             | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) |                       |  |
| B. 4.             | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)   |                       |  |
| B. 5.             | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)   | 47083                 |  |
| 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 (+)      |                       |  |

| Označenie položky | Obsah položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| B. 7.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)   |                       | -2916667                                     |
| B. 8.             | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)   | 500000                |  |
| B. 9.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) |                       |  |
| B. 10.            | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)         |                       |  |
| B. 11.            | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)  |                       |  |
| B. 12.            | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)  |                       |  |
| B. 13.            | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                 |                       |  |
| B. 14.            | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)                  |                       |  |
| B. 15.            | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)   |                       |  |
| B. 16.            | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)  |                       |  |
| B. 17.            | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)   |                       |  |
| B. 18.            | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)  |                       |  |
| B. 19.            | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)   |                       |  |
| <b>B.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>  | 109298                | -3077571                                     |
|                   | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>  |                       |  |
| C. 1.             | Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)  | -28318                | -36944                                       |
| C. 1. 1.          | Príjmy z upísaných akcií a obchodných   |                       |  |

| Označenie položky | Obsah položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
|                   | podielov (+)   |                       |  |
| C. 1. 2.          | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)   |                       |  |
| C. 1. 3.          | Prijaté peňažné dary (+)   |                       |  |
| C. 1. 4.          | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)   |                       |  |
| C. 1. 5.          | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)   |                       |  |
| C. 1. 6.          | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)  | -28318                | -36314                                       |
| C. 1. 7.          | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)   |                       |  |
| C. 1. 8.          | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)  |                       | -630   |
| C. 2.             | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>  | -1032102              | 1762196                                      |
| C. 2. 1.          | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)  |                       |  |
| C. 2. 2.          | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)   |                       |  |
| C. 2. 3.          | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)             | 6858225               | 6903229                                      |
| 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 (-) | -7890327              | -5141033                                     |
| C. 2. 5.          | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)  |                       |  |
| C. 2. 6.          | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)  |                       |  |
| C. 2. 7.          | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)  |                       |  |
| C. 2. 8.          | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, 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, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných   |                       |  |

| Označenie položky | Obsah položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
|                   | tokov (-)  |                       |  |
| C. 3.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)  |                       |  |
| C. 4.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)   |                       |  |
| C. 5.             | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)  |                       |  |
| C. 6.             | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)  |                       |  |
| C. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)   |                       |  |
| C. 8.             | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)   |                       |  |
| C. 9.             | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)  |                       |  |
| <b>C.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>  | -1060420              | 1725252                                      |
| <b>D.</b>         | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>   | 40686                 | -82139                                       |
| <b>E.</b>         | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>  | 31474                 | 114385                                       |
| <b>F.</b>         | <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> | 72160                 | 32246  |
| <b>G.</b>         | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>   | -1255                 | -772   |
| <b>H.</b>         | <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>        | 70905                 | 31474  |