

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2013

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Obchodné meno spoločnosti CEMMAC a.s.
Sídlo Cementárska 14, 914 42 Horné Srnie
Právna forma akciová spoločnosť
IČO 31412106
Dátum založenia 21.04.1992
Dátum zápisu do obchodného registra 01.05.1992 OR Okresného súdu v Trenčíne
Oddiel: Sa Vložka číslo: 14/R

2. Opis hospodárskej činnosti účtovej jednotky:

- výroba cementu
- výroba iných minerálnych výrobkov nekovových (mleté vápence)

3. Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	191	212
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	188	201
počet vedúcich zamestnancov	16	19

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka a.s. CEMMAC k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a to za účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka a.s. CEMMAC za rok 2012 bola schválená na riadnom valnom zhromaždení, ktoré sa konalo dňa 15.5.2013.

B. INFORMÁCIE O ŠTRUKTÚRE AKCIONÁROV

V štruktúre akcionárov nedošlo v r.2013 k žiadnej zmene.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Konsolidovaná účtovná závierka materskej spoločnosti ASAMER HOLDING A.G., do ktorej je zahrňovaná i spoločnosť Asamer & Hufnagl Baustoff Holding Wien & CO.KEG je uložená v sídle spoločnosti ASAMER HOLDING A.G., Unterhalham 2, A – 4694 Ohlsdorf.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

V poznámkach sú uvedené ďalšie informácie o:

- použitých zásadách a účtovných metódach – v časti E,

- údajoch vykázaných na strane aktíva súvahy – v časti F,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy – v časti G,
- výnosoch – v časti H,
- nákladoch – v časti I,
- daniach z príjmov – v časti J,
- o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných a iných orgánov – v časti M
- ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami – v časti N
- skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – v časti O
- prehľade zmien vlastného imania – v časti P
- prehľad peňažných tokov – v časti T

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

6. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, opatrením MF SR č.23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva, a opatrením MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná závierka bola vypracovaná za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky. K zmenám účtovných zásad a metód nedošlo. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia. O nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente ich vzniku, bez ohľadu na dátum úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

7. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné, a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady) a nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením investičného majetku (výrobná réžia).

Dlhodobý hmotný majetok je odpisovaný podľa odpisového plánu. O účtovnom odpise sa začína účtovať dňom zaradenia majetku do užívania. Životnosť dlhodobého hmotného majetku bola k 1.1.2011 prehodnotená podľa jednotlivých odpisových skupín a je uvedená v odpisovom pláne.

U dlhodobého nehmotného majetku sa účtovné odpisy rovnajú daňovým odpisom.

Pri dlhodobom hmotnom majetku nadobudnutom do 31.7.1994 bol prijatý variant rovnomerného odpisovania. Od 1.8.1994 bol dlhodobý hmotný majetok odpisovaný zrýchlene. Od 1.1.2011 sa spoločnosť rozhodla prijať variant rovnomerného odpisovania, ktorý v súčasnosti lepšie vyjadruje skutočné opotrebenie dlhodobého hmotného majetku.

Pozemky, umelecké diela sa neodpisujú.

O drobnom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR spoločnosť rozhodla, že nie je dlhodobým majetkom a účtuje ho pri obstaraní na účet 518- Ostatné služby.

O drobnom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena bola nižšia ako 1 700 EUR spoločnosť rozhodla, že nie je dlhodobým majetkom a účtuje o ňom ako o zásobách.

Cenné papiere a podiely

Podielové cenné papiere a majetkové podiely sa v zmysle § 25 zákona o účtovníctve oceňujú cenami obstarania bez nákladov súvisiacich s obstaraním. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa oceňujú reálnou hodnotou v zmysle § 27 ods.1 zákona o účtovníctve, ak nie je možné objektívne určiť reálnu hodnotu považuje sa za reálnu hodnotu ocenenie podľa § 25 zákona o účtovníctve.

Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistenie, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby na sklade sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou (nedokončená výroba, polotovary vlastnej výroby, výrobky) sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.

Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Účtovná jednotka tvorí opravné položky v prípade pochybných pohľadávok, t.j. pri tých, ktoré predstavujú riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, a pri sporných pohľadávkach, t.j. pohľadávkach voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie alebo ich zaplatenie. Akciová spoločnosť vytvára opravnú položku na pohľadávky staršie ako 1 rok na základe individuálneho posúdenia bonity jednotlivých pohľadávok vopred stanovenou komisiou.

Finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Rezervy

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

Účtovná jednotka tvorí:

- krátkodobé rezervy – tvoria sa na obdobie kratšie ako 1 rok:
 - Rezerva na nevyfakturované dodávky sa tvorí počas účtovného obdobia aj pri uzatváraní účtovných kníh v prípade ak materiál bol dodaný, ale do termínu na uzatvorenie účtovných kníh nebol vyfakturovaný
 - Rezerva na vykonanú službu, tvorí pri uzatváraní účtovných kníh vtedy ak služba bola uskutočnená, ale do termínu uzatvorenia účtovných kníh nebola vyfakturovaná
 - Rezerva na náklady, ktorých vznik sa očakáva v budúcich účtovných obdobiach, sa účtuje ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V účtovnej jednotke sa jedná o rezervu na mzdy za dovolenku a sociálne zabezpečenie k nej.
 - Rezerva na emisie vypustené do ovzdušia
 - Ostatné krátkodobé rezervy – nedaňové rezervy na bonusy
- dlhodobé rezervy – doba splatnosti dlhšia ako 1 rok
 - Rezerva na sanáciu ťažbou dotknutých pozemkov - jedná sa o zákonnú rezervu v zmysle zákona o rezervách. Od 1.1.2011 sa táto rezerva už netvorí
 - Rezerva na odchodné - účtovná jednotka tvorí rezervu každoročne ku dňu účtovnej závierky na obdobie 5 nasledujúcich rokov. Pre rok 2013-2017 je rezerva tvorená podľa kolektívnej zmluvy vo výške jedného odstupného platu (okrem zmluvných plátov) s prepočtom na súčasnú hodnotu.

Záväzky

Záväzky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz Európskou centrálnou bankou, vyhláseným v deň

predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska ku dňu jej zostavenia.

Pri prevode slovenskej meny na cudziu a naopak sa používa kurz Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia. Pri nákupe a predaji cudzej meny za slovenskú menu sa používa kurz Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v deň obchodu.

Kurzové straty vypočítané ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu ako i ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje sa účtujú priamo do finančných nákladov a majú teda vplyv na hospodársky výsledok.

Kurzové zisky vypočítané ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu ako i ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje, sa účtujú priamo do finančných výnosov a majú teda vplyv na hospodársky výsledok.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.)

8. Informácie o významných chybách z minulých účtovných období.

Významné chyby z minulých období sú účtované na účte 428 a 429. V r. 2013 bol doúčtovaný rozdiel odloženého daňového záväzku zo ZC HIM, ktorý vznikol v predchádzajúcom období vo výške 360 957,- EUR (časť P).

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

9. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 654 900			520 419			3 175 319
Prírastky		18 000						18 000
Úbytky		4 610						4 610
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 668 290			520 419			3 188 709
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 580 917			147 898			2 728 815
Prírastky		61980			39060			101 040
Úbytky		4 611						4 611
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 638 286			186958			2 825 244
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0

Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena								
Stav na začiatku účtovného obdobia		73 983			372 521			446 504
Stav na konci účtovného obdobia		30 004			333 461			363 465

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 649 901			520 419			3 170 320
Prírastky		5 000						5 000
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 654 901	0	0	520 419	0	0	3 175 320
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 466 982			108 274			2 575 256
Prírastky		113 936			39 624			153 560
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 580 918	0	0	147 898	0	0	2 728 816
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena								
Stav na začiatku účtovného obdobia		182 919			412 145			595 064
Stav na konci účtovného obdobia		73 983			372 521			446 504

Spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť, nemá uzavretú žiadnu poisťovaciu zmluvu na krytie rizík a nie je zriadené žiadne záložné právo v súvislosti s dlhodobým nehmotným majetkom.

10. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hn. veci a súbory hn. vecí	Pestov. celky trval. porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstar. DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	342538	29754901	57055583			314315	4040338		91507675
Prírastky		500423	1243337				886 663		2630423
Úbytky		58416	492612				1761760		2312788
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	342538	30196908	57806308			314315	3165241		91825310
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		19626260	50372380			102335			70100975
Prírastky		1016280	1542183			10895			2569358
Úbytky		58416	487918						546334
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		20584124	51426645			113230			72123999
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková cena									
Stav na začiatku účtovného obdobia	342538	10128640	6683203			211980	4040338		21406699
Stav na konci účtovného obdobia	342538	9612784	6379663			201085	3165241		19701311

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	342538	29783214	58390785			314315	3313628		92144480
Prírastky		8800	1006909				1747419		2763128
Úbytky		37113	2342111				1020709		3399933
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	342538	29754900	57055583			314315	4040338		91507674
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		18650818	51208828			91443			69951089
Prírastky		1012556	1505663			10892			2529111
Úbytky		37113	2342111						2379224
Stav na konci účtovného obdobia		19626260	50372380			102335			70100975
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	342538	11132396	7181957			222872	3313628		22193391
Stav na konci účtovného obdobia	342538	10128640	6683203			211980	4040338		21406699

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené žiadne záložné právo.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou do výšky 102689411,- EUR. Spoločnosť v roku 2013 preinvestovala 886 663 EUR, z toho 832 965 EUR na stavby stroje a zariadenia zahrnuté do rozpočtu stavieb, 23 898 EUR na stroje a zariadenia nezahrnuté do rozpočtu stavieb a 29 800 EUR na projekty. Najväčší podiel na investíciách tvorili výdaje na investičnú akciu „Dávkovanie TAP na výmenník tepla“. Investície boli financované z vlastných zdrojov.

11. Zásoby

Prehľad zásob je znázornený v nasledovnej tabuľke:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materiál	6 442 294	6 150 538
Nedokončená výroba a polotovary vl.výroby	1 866 670	2 114 261
Výrobky	642 715	749 594
Zvieratá		
Tovar		
Poskytnuté preddavky na zásoby		
Spolu	8 951 679	9 014 393

Na zásoby nie sú tvorené žiadne opravné položky a nie je zriadené záložné právo. Sú poistené vo výške 300 tis.EUR.

12. Informácie o opravných položkách k pohľadávkam

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenos.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	312 002	128 847		203 664	237 185
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	312 002	128 847		203 664	237 185

Spoločnosť tvorila k 31.12.2013 opravné položky k pohľadávkam starším ako 1 rok na základe posúdenia bonity pohľadávok vopred stanovenou komisiou. Komisia pristupovala k posudzovaniu pohľadávok jednotlivo a rozhodla o vytvorení opravnej položky vo výške 237 185,26 EUR podľa podmienok uvedených v § 19 odst.2 zákona 595/2003 Z.z. o dani z príjmov a odpísať pohľadávky vo výške 203 664,21 EUR.

13. Informácie o pohľadávkach

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	30 603		30 603
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	30 603		30 603
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 591 279	2 174 464	3 765 743
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	174 629		174 629
Iné pohľadávky	5 909		5 909
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 771 817	2 174 464	3 946 281

Členenie pohľadávok z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 174 464	3 061 612
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 591 279	1 163 016
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 765 743	4 224 628
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Spoločnosť má pohľadávky kryté záložným právom k revolvingovému úveru.

14. Informácie o finančných účtoch

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže účtová jednotka voľne disponovať

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	20 386	24 615
Bežné bankové účty	2 829 545	1 533 144
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 849 931	1 557 759

15. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Ako krátkodobý finančný majetok spoločnosť eviduje len emisné kvóty a obstarávanie krátkodobého finančného majetku – emisných kvót.

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty	2 977 641		2 583 577	394 065
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku		1 459 779		1 459 779
Krátkodobý finančný majetok spolu	2 977 641	1 459 779	2 583 577	1 853 814

16. Časové rozlíšenie

V r. 2013 účtovala na účtoch časového rozlíšenia náklady budúcich období vo výške 28 348,- a to najmä poistenie.

G . INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

17. Rozdelenie účtovného zisku

Účtovný zisk za rok 2013 vo výške 247 327,03 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	247 327
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
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	18 980
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	228 347
Iné	
Spolu	247 327

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 1 733 648,87 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

18. Informácie o rezervách

Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
---------------	-----------------------

	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	72 825		2 692		70 133
Zákonné rezervy - sanácia pozemkov	44 260				44 260
Ostatné rezervy - odchodné	28 565		5 937		22 628
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 687 023	1 929 786	2 713 866		1 929 786
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	116 041	95 643	116 041		95 643
Rezerva na emisie	2 556 732	1752945	2 583 577		1 726 100
Rezerva na vydobyté nerasty	9 500	17 000	9 500		17 000
Rezerva na audit	4 550	4 550	4 550		4 550
Rezerva na poistenie	0	86371	0		86371
Rezerva na inzerciu	200	122	200		122
Ostatné rezervy krátkodobé	50 000	74 993	50 000		74 993
Rezerva na bonusy	50 000	71 748	50 000		71 748
Rezerva na odchodné		3245			3245

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	189 443		116 618		72 825
Zákonné rezervy - sanácia pozemkov	70 480		26 220		44 260
Ostatné rezervy - odchodné	118 963		90 398		28 565
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 934 568	2 687 023	4 934 568		2 687 023
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	126 497	116 041	126 497		116 041
Rezerva na emisie	4 803 322	2 556 732	4 803 322		2 556 732
Rezerva na vydobyté nerasty		9 500			9 500
Rezerva na audit	4 550	4 550	4 550		4 550
Rezerva na inzerciu	200	200	200		200
Ostatné rezervy - rezerva na bonusy	200 000	50 000	200 000		50 00

19. Informácie o záväzkoch

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	1 537 198	2 153 413

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 146 439	1 613 279
Krátkodobé záväzky spolu	3 683 637	3 766 692
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

20. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke a o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	6 518 287	4 947 060
odpočítateľné		203 664
zdaniteľné	6 518 287	4 743 396
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	97 622	78 565
odpočítateľné		78 565
zdaniteľné	97 622	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		465 582
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (%)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	21 477	171 996
Uplatnená daňová pohľadávka	150 519	
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	150 519	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 434 023	1 090 981
Zmena odloženého daňového záväzku	343 042	
Zaúčtovaná ako náklad	-17 914	227 721
Zaúčtovaná do vlastného imania	360 956	

21. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	36 083	31 503
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	41 020	47 336
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		

Tvorba sociálneho fondu spolu	41 020	47 336
Čerpanie sociálneho fondu	65 849	42 756
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 254	36 083

Sociálny fond sa čerpal a tvoril (1,5 % z objemu miezd) v súlade so zákonom č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde a kolektívnou zmluvou. Čerpanie sociálneho fondu bolo hlavne na príspevok na závodné stravovanie 34 073,- EUR a na regeneráciu pracovníkov a iné potreby zamestnancov 31 776,- .

22. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Účtovná jednotka čerpá revolvingový úver vo výške 5,5 mil.EUR.

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
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB-revolvingový úver	EUR	3,02	31.3.2014	5 500 000	5 500 000

23. Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie vo výnosoch súvisí s nespotrebovanými emisiami vo výške 127 744 EUR.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

24. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa hlavných produktov a hlavných teritórií za bežné a predchádzajúce obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	CEMENT		SLINOK		SLUŽBY A TOVAR	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	15 869 291	13 945 563			14 195	13 065
Česká republika	12 678 612	2 624 262				
Rakúsko	1 723 050	2 675 993			1 205 799	1 086 333
Maďarsko	7 120 948	5 767 811				
Poľsko	3 117 617	2 615 259				
Bosna a Hercegovina					2 070	
Líbya					4 025	213 270
Spolu	30 509 518	27 628 888			1 226 089	1 312 668

25. Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Zmena stavu zásob vlastnej výroby za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 866 670	2 114 260	2 301 207	-247 590	-186 947
Výrobky	642 715	749 594	626 290	-106 879	123 304
Zvieratá					
Spolu	2 509 385	2 863 854	2 927 497	- 354 469	-63 643
Manká a škody	x	x	X		
Reprezentačné	x	x	X		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-354 469	-63 643

26. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti a z finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 786 610	3 520 502
použitie pridelených emisných kvót	1 752 945	3 480 334
Finančné výnosy, z toho:	6 780	657 794
Kurzové zisky, z toho:	6 395	18 478
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	315	5 593
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		639 316
Tržby z predaja cenných papierov		639 120
Výnosové úroky	70	196
Mimoriadne výnosy, z toho:		

27. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	30 509 518	27 628 888

Tržby z predaja služieb	1 226 089	1 312 669
Tržby za tovar		
Výnosy za zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 137 683	4 696 485
Čistý obrat celkom	33 873 290	33 638 042

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 653 950	4 547 125
Náklady na opravy a udržiavanie	1 066 142	1 052 723
Náklady na dopravu	2 074 313	2 076 977
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	6 500	6 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 506 995	1 410 925
Poradenské služby	593 000	593 000
Cestovné	223 268	198 519
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti, z toho:	2 003 848	3 031 843
Emisné kvóty	1 752 945	2 556 732
Poistenie majetku	236 460	152 322
Finančné náklady, z toho:	251 783	1 108 907
Kurzové straty, z toho:	62 963	16 061
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	34 318	757
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	188 820	1 092 846
Obstarávací hodnota predaných emisných kvót		923 602
Nákladové úroky	178 234	151 612
Ostatné finančné náklady	10 586	17 632
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE O DANIACH

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov vrátane ďalších informácií k odloženej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

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	976	11 289
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-65 183	189 736
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		465 582
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávky		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	360 957	

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 263 192	x	x	475 084	x	x
teoretická daň	x	520 534	23	x	90 266	19
Daňovo neuznané náklady	137 608	31 650	1,40	259 211	49 250	10,37
Výnosy nepodliehajúce dani	262 984	60 486	2,67	1 199 877	227 977	47,99
Umorenie daňovej straty	465 582	107 084	4,73			
Spolu	1 672 234	384 614	16,99	-465 582	0	0
Splatná daň z príjmov	x	396 938	17,54	x	36	0
Odložená daň z príjmov	x	132 605	5,86	x	227 721	47,93
Celková daň z príjmov		529 543	23,40		227 757	47,94

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nevyplácala žiadne príjmy členom predstavenstva za ich činnosť v tomto štatutárnom orgáne. Ani členom dozornej rady neboli v r.2013 vyplatené žiadne odmeny. K 31.12.2013 spoločnosť neeviduje žiadne pohľadávky alebo záväzky voči členom štatutárneho orgánu a dozornej rady.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť zaúčtovala v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom období nasledovné výnosy vyplývajúce z obchodných zmlúv uzatvorených s pridruženými podnikmi v skupine na základe princípu obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
ALAS Slovakia s. r.o. Bratislava	2P	1 618 016	1 232 909
Kamen Zbraslav	2P	346 002	283 574
Transportbeton GmbH & Co KG	2P	1 370 791	
ASAMER Holding A.G. Ohlsdorf	3P	667 196	1 072 541
AUSTROCEM	3P	538 603	
FC Lukavac	3P	2 070	13 792
Líbyan cement company, Benghazi,	3P	4 025	213 270
ASAMER Holding A.G. Ohlsdorf	3V	678 197	48 697
Asamer Baustoffholding Wien GmbH&Co KG	3V		593 000
Transportbeton GmbH & Co KG	3V	6 712	5 973
Asamer Kies - und Betonwerke GmbH	3V	4 632	6 619
Fabrika Cementa Lukavac d.d.	3V	5 007	4 552
Alas Slovakia s.r.o.	3V		8 000

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.12.2013 nenastali v spoločnosti žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností.

P. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom období je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	16 414 080				16 414 080
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	2 310 728				2 310 728
Ostatné kapitálové fondy	189 816				189 816
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	397 862				397 862
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 884 954				2 884 954
Nedeliteľný fond					
Štatutárny fond a ostatné fondy	1 076 291				1 076 291
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 155 973	16 025	1 155 973	18 980	35 005
Neuhradená strata minulých rokov		-360 957			-360 957
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	247 327	1 733 649	228 347	18 980	1 733 649
Vyplatené dividendy			1 384 320		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Prírastok v nerozdelenom zisku predstavuje nevyplatené dividendy, staršie ako 4 roky.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	16 414 080				16 414 080
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					

Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	2 310 728				2 310 728
Ostatné kapitálové fondy	189 816				189 816
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	397 862				397 862
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 884 954				2 884 954
Nedeliteľný fond					
Štatutárny fond a ostatné fondy	1 076 291				1 076 291
Nerozdelený zisk minulých rokov	588 483	9 757		557 733	1 155 973
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 546 533	247 327	988 800	557 733	247 327
Vyplatené dividendy			988 800		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.12.2013

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Ozn.	Obsah položky	Skutočnosť (v EUR)	
		Vykazované obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 263 192	475 084
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	1 796 696	76 424
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 670 397	2 682 670
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-397	148 828
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-738 181	-2 514 163
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-74 817	-127 492
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-292 750	5 839
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	178234	151 612
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-70	-196
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-6710	-18 478

A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	62 963	16 061
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 1 973	-268 257
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)</i>	1 972 888	2 799 353
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	683 823	-159 390
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	102 554	320 887
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	62 713	390 932
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	1 123 798	2 246 924
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-). (súčet Z/S + A1+A2)	6 032 776	3 350 861
A.3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	70	196
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-178 234	-151 612
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1 368 295	-979 044
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)	4 486 317	2 220 401
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-384 614	-204 831
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	4 101 703	2 015 570
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-886 663	-1 747 418
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 (+)	6 666	268 257
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 (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	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.15.	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.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	-879 997	-1 479 161
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	-360 957	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Príjaté 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 (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-360 957	
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	-1 500 000	0
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 (+)		
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 (-)	-1 500 000	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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 (-)	-12 324	-36
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 873 281	-36
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B+ C)	1 348 425	536 373
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 557 759	1 018 969
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 906 184	1 555 342
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-56 253	2 417
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).	2 849 931	1 557 759