

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

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

b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	865	887
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	861	882
počet vedúcich zamestnancov	8	8

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

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej spoločnosti.

e) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka je zostavená ako riadna za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2014 podľa slovenských právnych predpisov.

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2013 bola schválená riadnym valným zhromaždením, ktoré sa konalo dňa 30.5.2014.

g) zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 26.3.2014 a 2.6.2014.

h) schválenie audítora

Valné zhromaždenie 30.5.2014 schválilo spoločnosť MIFEST, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

C. Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku:

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

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

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

Spoločnosť nie je konsolidovanou účtovnou jednotkou len konsolidujúcou.

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

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

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

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

E. Použité účtovné zásady a účtovne metódy:

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

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

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

Nenastali žiadne zmeny.

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

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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

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

2. Zásoby

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

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

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

3. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

4. Pohľadávky

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

5. Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich nominálnou hodnotou.

6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

7. Rezervy

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

8. Záväzky

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

9. Odložené dane

Odložené dane sa vyčísľujú na základe všetkých dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti a možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

10. Daň z príjmov splatná

Podľa zákona o daniach z príjmov sa splatná daň z príjmov vypočítava z účtovného zisku pri sadzbe 23%, po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

11. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

12. Deriváty**13. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi****14. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci****d) odpisový plán pre dlhodobý majetok**

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

e) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia.**f) oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.**

F. Aktíva súvahy

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	281 337	1 586 692				5 945		1 873 974
Prírastky		10 768				4 823		15 591
Úbytky						10 768		10 768
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	281 337	1 597 460						1 878 797
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	204 651	1 508 480						1 713 131
Prírastky	28 656	27 134						
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	233 307	1 535 614						1 768 921
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	76 686	78 212				5 945		160 843
Stav na konci účtovného obdobia	48 030	61 846						109 876

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	281 337	1 567 213						1 848 550
Prírastky		19 479				25 424		44 903
Úbytky						19 479		19 479
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	281 337	1 586 692				5 945		1 873 974
Oprávky								

Stav na začiatku účtovného obdobia	175 995	1 483 934							1 659 929
Prírastky	28 656	24 546							53 202
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	204 651	1 508 480							1 713 131
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	105 342	83 279							188 621
Stav na konci účtovného obdobia	76 686	78 212				5 945			160 843

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 355 171	40 188 085	46 441 579			4 273 318	143 666	4 067	93 405 886
Prírastky	187	6 810	964 247				2 010 257	7 697	2 989 198
Úbytky		249 306	1 019 080				971 244	7 697	2 247 327
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 355 358	39 945 589	46 386 746			4 273 318	1 182 679	4 067	94 147 757
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 609 653	40 511 173			4 250 752			69 371 578
Prírastky		1 063 041	1 422 403						2 485 444
Úbytky		249 306	1 019 080						1 268 386
Stav na konci účtovného obdobia		25 423 388	40 914 496			4 250 752			70 588 636
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 355 171	15 578 432	5 930 406			22 566	143 666	4 067	24 034 308
Stav na konci účtovného obdobia	2 355 358	14 522 201	5 472 250			22 566	1 182 679	4 067	23 559 121

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 355 171	38 094 499	47 761 063			4 273 318	2 060 908	4 067	94 549 026
Prírastky		2 171 012	488 522				742 292		3 401 826
Úbytky		77 426	1 808 006				2 659 534		4 544 966
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 355 171	40 188 085	46 441 579			4 273 318	143 666	4 067	93 405 886
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 651 803	40 791 573			4 250 752			68 694 128
Prírastky		1 035 277	1 527 606						2 562 883
Úbytky		77 427	1 808 006						1 885 433
Stav na konci účtovného obdobia		24 609 653	40 511 173			4 250 752			69 371 578
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 355 171	14 442 696	6 969 490			22 566	2 060 908	4 067	25 854 898
Stav na konci účtovného obdobia	2 355 171	15 578 432	5 930 406			22 566	143 666	4 067	24 034 308

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

Dlhodobý hmotný majetok je poistený ako súbor nehnuteľného majetku a hnutelných vecí pre združený živel až do výšky 44.217.608 €, ako súbor hnutelných vecí /zásoby tovarové, inventár, počítače, zariadenie chaty Hrádok do výšky 889.464 € a poistenie strojov, prístrojov a príslušenstva do výšky 519.443 €.

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

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

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

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

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

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

náklady na výskum	2 795
neaktivované náklady na vývoj	
aktivované náklady na vývoj	

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Gemerská nerudná spoločnosť, a.s. Mútnik 1, 981 01 Hnúšťa	67	67	40 843	3 368	27 364
SMZ-Služby, a.s. Jelšava 049 16 Jelšava	100	100	215 009	- 8 373	215 009
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
SMZ- Revimex a.s. Revúca Komenského1097/13, 050 01 Revúca	50	50	698 838	655 686	349 419
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

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

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobia								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	874 094	18 257							892 351
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	874 094	18 257							892 351
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-625 604	481 128							-144 476
Prírastky	2 256								
Úbytky	8 373	149 966							
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	- 631 721	331 162							
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	248 490	499 385							747 875
Stav na konci účtovného obdobia	242 373	349 419							591 792

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

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

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

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

K zásobám neboli vytvorené opravné položky.

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

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

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 611 421	1 845 805	9 457 226
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	806 136		806 136
Iné pohľadávky	24 337		24 337
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 441 894	1 845 805	10 287 699

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 845 805	1 670 492
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	8 441 894	8 536 534
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 287 699	10 207 026

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

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

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

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

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	8 667 404	9 198 371
odpočítateľné	305 801	149 719
zdaniteľné	8 973 205	9 348 090
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	394 909	416 464
odpočítateľné	394 909	416 464
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	154 156	124 560
Uplatnená daňová pohľadávka	29 596	52 525
Zaučtovaná ako náklad	4 742	-20 740
Zaučtovaná do vlastného imania	-34 338	-31 785
Odložený daňový záväzok	1 974 105	2 056 580
Zmena odloženého daňového záväzku	-82 475	-167 804
Zaučtovaná ako náklad	-82 475	-161 544
Zaučtovaná do vlastného imania		- 6 260
Iné		

w) významné zložky krátkodobého finančního majetku,

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9 513	6 610
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 359 805	2 003 246
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	6 000 000	6 000 000
Peniaze na ceste	-13	-11
Spolu	8 369 305	8 009 845

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty	1 681 663	6 355 384	1 859 715		6 177 332
Vlastné akcie	1 673 531		1 673 531		
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	1 681 663	6 355 384	3 533 246		6 177 332

zb) vlastné akcie, a to

- dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,
- počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,
- počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a o počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,
- počet, menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní,“.

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť nakúpila 11 vlastných akcií v menovitej hodnote 7.297,10 € / akciu. Akcie boli nakúpené na základe mimosúdnej dohody s akcionármi, ktorým nebol udelený súhlas na predaj akcií v minulých rokoch. Kúpna cena vlastných akcií bola 20.500 € / 1 akciu, spolu 225.500 €

V priebehu účtovného obdobia bolo predaných 81 vlastných akcií v menovitej hodnote 7.297,10 € / akciu. Predajná cena 11 vlastných akcií bola 20.500 € / 1 akciu a predajná cena 70 vlastných akcií, ktoré boli v predchádzajúcich rokoch nakúpené za 23.907,60 € / 1 akciu, bola 23.775 € / 1 akciu, spolu 1.889.750€.

zc) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období,

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	35 028	33 903
Poistenie	24 052	24 278
Programové vybavenie	5 603	4 113
Ostatné	5 373	5 512
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

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

1. Základné imanie			
počet akcií	hodnota akcií	práva spojené s jednotlivými druhmi akcií	splatené základné imanie
3 160	7 297,10	Kmeňové listinné akcie	23 058 836
2. hodnota upísaného vlastného imania		23 058 836	
3. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázané v predchádzajúcom účtovnom období		Vid' tabuľka	
4. prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát			
5. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní		1 594 € / 1 akciu	

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	6 269 573
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	626 958
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	127 655
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	5 184 935
Iné - tantiémy	330 025
Spolu	

b) jednotlivé druhy rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	25 826		23		158 885
Rezerva na súdne spory	25 826	122 748	23		148 551
Rezerva na rekultiváciu skládky		10 334			10 334
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 064 313	2 65 768	2 064 313		2 065 768
Rezerva na vypustené emisie	1 859 456	1 868 818	1 859 456		1 868 818

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	16 042	12 161	16 042		12 161
Rezerva na účtovnú závierku	17 836	18 300	17 836		18 300
Rezerva na odchodné a odstupné	170 979	138 967	170 979		138 967
Rezerva na odchodné a odstupné		17 130			17 130
Rezerva na náhradu škody		10 392			10 392

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	33 992		8 166		25 826
Rezerva na súdne spory	33 992		8 166		25 826
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 479 289	2 064 313	3 473 512	5 777	2 064 313
Rezerva na vypustené emisie	3 347 681	1 859 456	3 347 681		1 859 456
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	13 025	16 042	11 459	1 566	16 042
Rezerva na účtovnú závierku	18 035	17 836	18 035		17 836
Rezerva na odchodné a odstupné	100 548	170 979	96 337	4 211	170 979

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	22 605	20 096
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	22 605	20 096
Krátkodobé záväzky spolu	7 613 345	7 096 633
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 610 578	7 096 633
Záväzky po lehote splatnosti	2 767	

e) spôsob vzniku odloženého daňového záväzku,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	8 667 404	9 198 371
odpočítateľné	305 801	149 719
zdaniteľné	8 973 205	9 348 090
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	394 909	416 464
odpočítateľné	394 909	416 464
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	154 156	124 560
Uplatnená daňová pohľadávka	29 596	52 525
Zaučtovaná ako náklad	4 742	-20 740
Zaučtovaná do vlastného imania	-34 338	-31 785
Odložený daňový záväzok	1 974 105	2 056 580
Zmena odloženého daňového záväzku	-82 475	-167 804
Zaučtovaná ako náklad	-82 475	-161 544
Zaučtovaná do vlastného imania		- 6 260
Iné		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	20 096	71 234
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		76 870
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	76 122	76 870
Čerpanie sociálneho fondu	73 613	56 774
Konečný zostatok sociálneho fondu	22 605	20 096

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra banka a.s. P,Z,BÚ	Eur	1M E + 0,95%	30.9.2015	3 250 000	3 250 000	3 250 000
Komerční banka a.s. HM,NM,Z	Eur	1M E + 1,3%	30.11.2016	274 970	274 970	414 970
Komerční banka a.s. HM,NM,Z	Eur	1M E + 1,3%	31.3.2016	136 336	256 336	256 336
Krátkodobé bankové úvery						

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	320	515
Ostatné	320	515
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	360	948
Chránené dielne a ostatné	360	948
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 309 462	1 476
Emisné kvóty	4 308 514	
Ostatné	588	1 476

H. Výnosy

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

Typ výrobkov, služieb, tovarov	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Tuzemsko	Export	Tuzemsko	Export
Surový magnezitový dolomit a magnezit	1 302 846	1 367	1 352 482	1 857
Koncentrát	42 568		600	
Tehliarský slinok	4 875 552	8 093 122	6 572 028	5 673 409
Oceliarský slinok	3 967 562	1 151 892	9 889 126	1 398 127
Olejované rotafrity	7 780 840	128 662		143 427
Úlety	427 913	119 094	395 878	164 187
Hmoty	8 508 581	16 284 448	15 689 544	15 150 091
Troskotvorné zmesi	2 275 426	953 260	2 171 252	1 192 972
Kaustik	93 255	2 004 995	95 301	1 193 363
Paletizácia	1 440	58		1 125
Ostatné služby	292 718		331 559	
Tovar kaustický magnezit	260 518	602 324	271 026	705 970
Spolu	29 829 219	29 339 222	36 768 796	25 624 528

b) *zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary,*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	783 815	581 926	367 966	201 889	213 960
Výrobky	2 119 996	879 107	549 642	1 240 888	329 466
Zvieratá					
Spolu	2 903 811	1 461 034	917 608	1 442 777	543 426
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	1 442 777	543 426

- c) opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov,
d) opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti,
e) opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
f) suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	290 943	516 456
Aktivácia materiálu	50 578	212 398
Aktivácia výrobkov	164 239	
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	76 126	304 058
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 950 403	1 893 913
Ostatné výnosy z hosp. činnosti emisné kvóty	1 868 818	1 810 270
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	81 585	83 099
Finančné výnosy, z toho:	2 537 739	1 215 500
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>121 758</i>	<i>117 266</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7 009	2 258
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>2 415 981</i>	<i>1 098 223</i>
Úroky	48 422	18 045
Výnosy z finančného majetku – dividendy SMZ - Revimex	477 809	606 957
Výnosy z finančného majetku – predaj emisných kvót		69 056
Výnosy z finančného majetku – predaj vlastných akcií	1 889 750	404 175
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	58 012 880	61 084 768
Tržby z predaja služieb	292 718	331 559
Tržby za tovar	862 843	976 996
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	59 168 411	62 393 323

I. Náklady

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8 573 946	8 503 970
<i>Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	29 863	28 447
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	19 863	18 447
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby – overenie KUZ	10 000	10 000
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	8 544 083	8 475 523
Opravy a údržba	777 090	674 007
Cestovné	43 211	59 291
Prepravné tuzemské	1 034 203	1 076 092
Prepravné zahraničné	538 827	514 603
Prepravné a prekládka ŽSR	3 924 710	4 012 254
Náklady na sprostredkovanie	1 223 252	1 187 773
Ostatné služby	1 002 790	951 504
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 324 331	2 094 827
Emisné kvóty - zúčtovanie	1 868 818	1 859 457
Poistné – majetok	193 364	195 476
Pokuty a penále vrátane zmluvných	60	9 627
Náhrada škody	11 771	
Tvorba a zúčtovanie oprav. položky k pohľadávkam		-4 590
Tvorba rezervy na súdny spor	122 748	
Ostatné náklady na hosp. činnosť	127 570	34 857
Finančné náklady, z toho:	2 026 273	693 978
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	68 509	122 613
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 821	3 763
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 947 764	571 365

Nákladové úroky	44 101	53 125
Predané vlastné akcie	1 889 031	503 373
Ostatné finančné náklady	14 632	14 867
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

J. Dane z príjmov

- suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov,
- suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala,
- suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach,
- suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka,
- odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

- vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov,
- zmena sadzby dane z príjmov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6 340 854	x	x	7 861 147	x	x
teoretická daň	x	1 394 988	22	x	1 808 064	23
Daňovo neuznané náklady	821 286	180 683	22	744 596	171 257	23
Výnosy nepodliehajúce dani	-477 809	-105 118	22	-606 957	-139 600	23
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	-390 842	-85 985	22	-283 208	-65 318	23
Spolu	6 293 490	1 383 036	22	7 715 578	1 773 858	23
Splatná daň z príjmov	x	1 383 036	22	x	1 773 858	23
Odložená daň z príjmov	x	-77 733	22	x	-182 284	22
Celková daň z príjmov	x	1 305 303	22	x	1 591 574	23

K. Údaje na podsúvahových účtoch

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy (konsignačné sklady)	230 682	258 388
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

L. Iné aktíva a iné pasíva

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

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

2. existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože
 - 2a. nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo
 - 2b. výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť,

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

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

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

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

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

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		

1) Napríklad § 408a Obchodného zákonníka v znení zákona č. 11/1998 Z. z.

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

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	344 864	97 293				
	326 132	103 510				
Nepenažné príjmy	38 959					
	33 852					
Peňažné preddavky						

Nepenažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L. písm. b), a to

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

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
GENES a.s. / SMZ, a.s. Jelšava	01	103 327	114 928
GENES a.s. / SMZ, a.s. Jelšava	03	81 857	43 764
SMZ, a.s. Jelšava / GENES a.s.	02	0	11
SMZ, a.s. Jelšava / GENES a.s.	03	63 953	107 553
Revimex a.s. / SMZ, a.s. Jelšava	01	0	0
Revimex a.s. / SMZ, a.s. Jelšava	03	733	91
SMZ, a.s. Jelšava / Revimex a.s.	02	18 820 242	21 325 191
SMZ, a.s. Jelšava / Revimex a.s.	03	18 952	16 153
SMZ – Služby a.s. / SMZ, a.s. Jelšava	01	735 818	692 446
SMZ – Služby a.s. / SMZ, a.s. Jelšava	03	1 213 857	1 274 969
SMZ, a.s. Jelšava / SMZ – Služby a.s.	02	122 024	123 603
SMZ, a.s. Jelšava / SMZ – Služby a.s.	03	167 413	174 844

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

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

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

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	23 058 836				23 058 836
Zmena základného imania					
Pohl'adávkky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	3 855 346	626 957			4 482 303
Ostatné kapitálové fondy	210				210
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-112 691	36 594	158 339		-234 436
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	138 631	127 655	138 631		127 655

Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 269 573	5 035 551	6 269 573		5 035 551
Ostatné položky vlastného imania					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	23 058 836				23 058 836
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	3 382 137	473 209			3 855 346
Ostatné kapitálové fondy	210				210
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	20 958	48 641	182 290		-112 691
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	324 256	138 631	324 256		138 631
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 729 929	6 269 573	4 729 929		6 269 573
Ostatné položky vlastného imania					

S. Prehľad peňažných tokov

Tvorí samostatnú časť poznámok.

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov ³⁾(+/-)	6 340 854	7 861 147
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1. 1. až A 1. 13.) (+/-)	6 957 288	385 663
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku ⁴⁾ (+)	2 540 530	2 598 892
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja ⁵⁾ (+)		12 450
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku ⁶⁾ (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv ⁷⁾ (+/-)	133 059	-8 166
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek ⁸⁾ (+/-)		-4 590
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov ⁹⁾ (+/-)	4 305 718	-1 631 015
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov ¹⁰⁾ (-)		-606 957
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov ¹¹⁾ (+)	44 101	53 125
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov ¹²⁾ (-)	-48 422	-18 045
A. 1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) ¹³⁾	-798	-168
A. 1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) ¹⁴⁾	117	3 140
A. 1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent ¹⁵⁾ (+/-)	-26 297	-15 257
A.1.252.	Výsledok z predaja vlastných akcií (+/-)	9 280	2 254
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.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ¹⁶⁾ ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-5 073 174	-321 081
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	238 869	-442 321
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	451 188	-2 818 387
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 267 562	-455 811
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-4 495 669	3 395 438
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	8 224 968	7 925 729
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	48 422	18 045
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-44 101	-53 125
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	8 229 289	7 890 649
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 961 225	-920 921
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	6 268 064	6 969 728
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) ¹⁾	-4 823	-19 479
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) ¹⁾	-1 682 121	-1 150 556
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) 1)		
B.3.252.	Výdavky na nákup vlastných akcií (-)	-225 500	
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	27 000	20 000
B.5.252.	Príjem z predaja vlastných akcií (+)	1 889 750	404 175
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.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		606 957
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	4 306	-138 903
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 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 (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-260 000	-515 000
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 (-)	-260 000	-515 000
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-5 653 591	-4 444 510
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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-5 913 591	-4 959 510
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	358 779	1 871 315
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) ²⁾	8 009 845	6 141 502
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) ²⁾	8 368 624	8 012 817
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) ²⁾	681	-2 972
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) ²⁾	8 369 305	8 009 845