

1. POPIS SPOLOČNOSTI

ZSNP SCO, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 9.8.2006. Dňa 14.9.2006 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Banskej Bystrici, oddiel Sa, vložka č.893/S. Spoločnosť sídli na adrese Priemyselná 12, 965 63 Žiar nad Hronom, Slovenská republika, identifikačné číslo 36 674 940.

V roku 2014 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa a predaj tovarov v rozsahu voľnej živnosti, veľkoobchodná činnosť a maloobchodná činnosť,
2. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
3. marketing a prieskum trhu,
4. automatizované spracovanie dát,
5. reklamná a propagačná činnosť,
6. faktoring a forfaiting v rozsahu voľnej živnosti,
7. poradenská činnosť v rozsahu voľnej živnosti.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia.

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
ZSNP, a.s.	100	100	100	-
Spolu	100	100	100	-

Jediným akcionárom spoločnosti je spoločnosť ZSNP, a.s., Priemyselná 12, 965 63 Žiar nad Hronom.

Akciónár vlastní 4 kmeňové akcie v menovitej hodnote 8 298,5 EUR a 1 kmeňovú akciu v menovitej hodnote 95 984 189 EUR, má 100% podiel na vlastnom imaní, ktoré predstavuje 96 017 383 EUR a zároveň vlastní 100% hlasovacích práv.

Spoločnosť je súčasťou skupiny Penta. Materskou spoločnosťou je Spoločnosť ZSNP, a.s. so sídlom Priemyselná 12, 965 63 Žiar nad Hronom a materskou spoločnosťou celej skupiny je PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, 47 Esplanade, St. Helier, JE1 0BD, Channel Islands.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje PENTA INVESTMENTS LIMITED so sídlom 47 Esplanade, St. Helier, JE1 0BD, Channel Islands, pričom namiesto konsolidácie dcérskych spoločností tieto spolu s ostatným investíciami zahŕňa v reálnych hodnotách do svojej účtovnej závierky.

Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2014:

Predstavenstvo (Konatelia)

Predseda: Ing. Marián Slivovič

Dozorná rada

Člen: JUDr. Andrea Nedvědová

Člen: Mgr. Denisa Schultzová

Člen : JUDr. Alena Vyskočilová

Konať a podpisovať v mene spoločnosti je oprávnený každý člen predstavenstva samostatne.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov.

Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2013 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 2. júla 2014.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2014 a 2013 sú nasledovné:

a) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v pridruženej spoločnosti preceňujú metódou vlastného imania.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

b) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

c) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

d) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé i krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

e) Rezervy

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

f) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania.

g) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

h) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

i) Deriváty

Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- zodpovedajú stratégii účtovnej jednotky v riadení rizík,
- zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný;
- zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je trhovú cenu na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zrejmé, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

Ak je derivát klasifikovaný ako derivát určený na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu, ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa účtuje zmena reálnej hodnoty

doložená údajmi z verejného trhu do finančných nákladov / výnosov. Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtuje do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania. Ak je zabezpečovaný majetok a záväzky, ak sa so zabezpečovacím derivátom obchoduje na verejnom trhu a ak sa zmeny reálnej hodnoty dajú doložiť údajmi z verejného trhu, alebo ak sa so zabezpečovacím derivátom neobchoduje na verejnom trhu, ale derivátový obchod sa uskutoční podľa uzavretej zmluvy najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, následne sa na ťarchu príslušného účtu nákladov a v prospech príslušného účtu výnosov účtuje nielen o zmenách reálnych hodnôt zabezpečeného majetku a záväzkov, ale aj o zabezpečovacích derivátoch.

j) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely 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,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

k) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

a. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podie- lové CP a podie- ly v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoloč- nosti s podstat- ným vplyvom	Ostatn é dlhodo bé CP a podiel y	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnost i najviac jeden rok	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	95 984 189	-	-	-	-	-	-	95 984 189
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	95 984 189	-	-	-	-	-	-	95 984 189
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	38 241 000	-	-	-	-	-	-	38 241 000
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	2 153 000	-	-	-	-	-	-	2 153 000
Stav na konci účtov. obdobia	-	36 088 000	-	-	-	-	-	-	36 088 000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	57 743 189	-	-	-	-	-	-	57 743 189
Stav na konci účtov. obdobia	-	59 896 189	-	-	-	-	-	-	59 896 189

Spoločnosť dňa 5. mája 2014 obdržala na účet v Citibanke dividendu vyplatenú od spoločnosti Slovalco, a.s. Dividenda bola vyplatená vo výške 12 512 688 USD, čo pri prepočítaní kurzom USD/EUR (1,3862 EUR/USD) predstavuje sumu 9 026 611 EUR.

Na základe Mimoriadneho valného zhromaždenia zo dňa 4.12.2014 sa rozhodlo o vyplatení druhej dividendy od spoločnosti Slovalco, a.s. vo výške 13 406 452 USD, čo pri prepočte kurzom USD/EUR (1,2331 EUR/USD) predstavuje sumu 10 872 153 EUR. Dividenda bola pripísaná na účet dňa 8.12.2014.

Slovalco, a.s. je akciovou spoločnosťou, ktorá bola založená v Slovenskej republike 27. mája 1993 s dátumom vzniku 7. júna 1993. Sídlo je na adrese Priemyselná 14, 965 48 Žiar nad Hronom, Slovenská republika, IČO: 31 587 011, DIČ: 2020479483.

Hlavnou činnosťou Slovalca je výroba hliníkových výrobkov, určených na predaj najmä v západnej a strednej Európe. Všetky nákupy oxidu hlinitého zabezpečuje spoločnosť Hydro Aluminium Metals Group, ktorá je spriaznenou stranou a všetok predaj mimo Slovenskej a Českej republiky realizoval cez predajnú organizáciu spoločnosti Hydro Alluminum Metals Group.

Kalkulácia hodnoty pre rok 2014

Vedenie Spoločnosti použilo model ocenenia investície pozostávajúci z dvoch fáz:

- fáza platnosti kontraktu na dodávku elektrickej energie, kedy je pre ocenenie investície použitá súčasná hodnota budúcich dividend plynúcich počas doby trvania nového kontraktu, teda nasledujúcich 7 rokov,
- fáza po skončení platnosti nového kontraktu s predpokladom, že sa kontrakt nepodarí ďalej predĺžiť. Pre ocenenie investície je použitá očakávaná likvidačná hodnota v dobe skončenia platnosti nového kontraktu na dodávky elektrickej energie.

Dividendový diskontný model (fáza platnosti elektrického kontraktu)

Hlavné predpoklady počas trvania tejto fázy projektu:

- súčasná hodnota budúcich dividend plynúcich počas trvania nového kontraktu na dodávku elektrickej energie,
- modelované ceny elektrickej energie vychádzajú z nového kontraktu so Slovenskými elektrárňami, ktorý je platný od 1.1.2014,
- významný dopad na hodnotu investície má očakávaný vývoj ceny hliníka na Londýnskej burze LME:
 - o cena na rok 2015 je stanovená na úrovni 1 900 USD/tonu,
 - o od roku 2018 (z dlhodobého hľadiska) je cena stanovená na 2 100 USD/tonu čo je v súlade s vnútornými očakávaniami a vývojom ceny hliníka na LME v posledných rokoch,
- ceny hlavných surovín ktoré vstupujú do výrobného procesu sú veľmi závislé na cene hliníka na LME,
- ceny vstupov, ktoré nie sú závislé od ceny hliníka na LME boli určené na základe platných zmlúv na dodávky a vnútorných očakávaní ich vývoja ku dňu ocenenia.

Priemerná diskontná sadzba je na úrovni 11,3%. Vychádza z bezrizikovej sadzby 1,3% a trhovej rizikovej sadzby (tzv. Beta) 6,76%, ktorá bola určená na základne dostupných údajov porovnateľných spoločností. Obe sadzby sú aktuálne ku dňu ocenenia. Pre zachovanie konzervatívneho prístupu bola pridaná tiež špecifická riziková prirážka vo výške 3,2%, ktorá zohľadňuje vnútornú rizikovosť daného typu podnikania. Odvodená je z diskontnej sadzby Norsk Hydro ako hlavného akcionára.

Likvidačná hodnota (fáza po skončení platnosti elektrického kontraktu)

Hlavné predpoklady počas trvania tejto fázy projektu:

- čistá likvidačná hodnota všetkých aktív a pasív,
- individuálne ocenenie každej zložky aktív a pasív,
- dlhodobý majetok bol ocenený očakávanou trhovou hodnotou:
 - o hmotný majetok bol ocenený potenciálnou predajnou cenou technológie v prípade presunu na inú výrobnú lokalitu,
 - o pozemky a budovy boli ocenené trhovou hodnotou vypočítanou na základe príjmov z prenájmov v regióne so zohľadnením využiteľnosti jednotlivých majetkov,
 - o drobný majetok bol ocenený nulovou hodnotou,
- hodnota zahŕňa tiež adekvátne náklady spojené s likvidáciou.

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podieľové CP a podieľy v DÚJ	Podieľové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti i najviac jeden rok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	95 984 189	-	-	-	-	-	-	95 984 189
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	95 984 189	-	-	-	-	-	-	95 984 189
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	32 605 000	-	-	-	-	-	-	32 605 000
Prírastky	-	5 636 000	-	-	-	-	-	-	5 636 000
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	38 241 000	-	-	-	-	-	-	38 241 000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	63 379 189	-	-	-	-	-	-	63 379 189
Stav na konci účtov. obdobia	-	57 743 189	-	-	-	-	-	-	57 743 189

b. Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

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
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Slovalco, a.s.	44,688%	40%	-	-	-

c. Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti od jedného do troch rokov vrátane	-	53 513 084	-	-	53 513 084
Do splatnosti do jedného roka vrátane	60 822 522	2 964 190	-	-	63 786 712
Dlhodobé pôžičky spolu	60 822 522	56 477 274	-	-	117 299 796

Spoločnosť poskytla spoločnosti ZSNP, a.s. nasledovné dlhodobé pôžičky:

Pôžička č.1

Úverový rámec: 123 747 000 USD

Úroková miera: LIBOR plus 2,4% p.a.

Splatnosť: 30. júna 2015

Zostatok k 31.12.2014: 13 321 356 USD (10 972 206 EUR), z toho istina 13 222 727 USD (10 890 970 EUR) a úrok 98 629 USD (81 236 EUR)

Pôžička č.2

Úverový rámec: 64 500 000 USD

Úroková miera: 1M LIBOR plus 0,5% p.a.

Splatnosť: 23. decembra 2015

Zostatok k 31.12.2014: 64 122 090 USD (52 814 505 EUR), z toho istina 63 170 132 USD (52 030 419 EUR) a úrok 951 959 USD (784 086 EUR)

Pôžička č.3

Úverový rámec: 64 725 000 USD

Úroková miera: LIBOR plus 3,1% p.a.

Splatnosť: 18. novembra 2016

Zostatok k 31.12.2014: 64 970 236 USD (53 513 084 EUR), z toho istina 64 725 000 USD (53 311 095 EUR) a úrok 245 236 USD (201 990 EUR)

5. POHLÁDÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	53 513 084	-	53 513 084
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	53 513 084	-	53 513 084
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	63 786 712	-	63 786 712
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Pohľadávky z nevypatených dividend Slovalco	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	63 786 712	-	63 786 712

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	63 786 712	70 574 604
Krátkodobé pohľadávky spolu	63 786 712	70 574 604
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	53 513 084	18 309
Dlhodobé pohľadávky spolu	53 513 084	18 309

Pohľadávku so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vo výške 63 786 712 EUR tvorí krátkodobá časť úverov so spoločnosťou ZSNP, a.s.

Pohľadávku so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov tvorí vo výške 53 513 084 EUR úver so spoločnosťou ZSNP, a.s., ktorý bol uzatvorený na základe Zmluvy o úvere zo dňa 18.11.2014.

Úverový rámec je 64 725 000 USD, splatnosť 18.11.2016, úrok vo výške 3,1% p.a. Úver je zabezpečený blankozmenkou vystavenou dlžníkom ZSNP, a.s.

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	827	115
Bežné bankové účty	780 798	1 213 577
Spolu	781 625	1 213 692

7. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z kmeňových akcií v počte 4 ks v menovitej hodnote 8 298 EUR a 1 kmeňovej akcie v menovitej hodnote 95 984 189 EUR. 100% vlastníkom spoločnosti je spoločnosť ZSNP, a.s. Celé základné imanie je splatené.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovného zisku.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	15 802 397
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 580 240
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	14 222 157
Spolu	15 802 397

8. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Rezervy, z toho:	4 011	90 350	-4 011	-	90 350
Bankové poplatky	-	86 500	-	-	86 500
Rezerva na audit	3 260	3 298	-3 260	-	3 298
Rezerva na ÚZ	552	552	-552	-	552
Rezerva na zverejnenie ÚZ	199	-	-199	-	-

Spoločnosť očakáva použitie všetkých rezerv v roku 2015.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Rezervy, z toho:	4 084	3 911	-3 984	-	4 011
Rezerva na audit	3 432	3 260	-3 432	-	3 260
Rezerva na ÚZ	552	552	-552	-	552
Rezerva na zverejnenie ÚZ v OV	100	99	-	-	199

9. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	123 463	112 153
Krátkodobé záväzky spolu	123 463	112 153
Dlhodobé záväzky spolu	-	-

Z celkovej výšky 123 463 EUR vykazuje Spoločnosť záväzky:

- z obchodného styku vo výške 44 044 EUR
- nevyfakturované dodávky vo výške 2 022 EUR
- záväzky voči zamestnancom vo výške 701 EUR
- záväzky zo sociálneho poistenia vo výške 476 EUR
- daňové záväzky z titulu miezd vo výške 165 EUR a z titulu splatnej dane z príjmov za rok 2014 vo výške 76 055 EUR.

Závazky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa:

Závazok	Zostatok v roku 2014 (EUR)	Popis zaistenia
Bankový úver UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	43 418 525	Záložné práva

10. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu do nasledujúcich rokov. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-	-
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-	83 224
odpočítateľné	-	83 224
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	1 948 765	2 598 354
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	428 728	589 947
Uplatnená daňová pohľadávka	-	18 309
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	18 309
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Spoločnosť v roku 2014 neúčtovala o odložených daňových pohľadávkach a záväzkoch.

11. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

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
Dlhodobé bankové úvery						
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	USD	12M LIBOR+2,85%	31.5.2022	47 364 771	39 012 248	-
Krátkodobé bankové úvery						
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	USD	12M LIBOR+2,85%	31.5.2015	5 000 000	4 118 277	-
Citibank (Slovakia), a.s.	USD	12M LIBOR+1,9%	30.6.2014		-	15 500 000

Spoločnosť dňa 5. novembra 2014 uzatvorila dlhodobý bankový úver so syndikátom bánk (Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky, Slovenská sporiteľňa, a.s. a UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky), ktorý je zastupovaný agentom UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky v hodnote 65 000 000 USD pri základnej úrokovej sadzbe 12M LIBOR plus 2,85% p.a.. Úver je agregovaný na 2 úverové linky A a B, kde linka A má výšku úverového rámca 35 000 000 USD a linka B výšku 30 000 000 USD.

Splátkový kalendár úverovej linky A:

31. máj 2015 vo výške 5 000 000 USD
 31. máj 2016 vo výške 5 000 000 USD
 31. máj 2017 vo výške 5 000 000 USD
 31. máj 2018 vo výške 5 000 000 USD
 31. máj 2019 vo výške 5 000 000 USD
 31. máj 2020 vo výške 5 000 000 USD
 31. máj 2021 vo výške 5 000 000 USD

Splátka úverovej linky B je dňa 31. mája 2022.

Podiel na úvere:

Úverová linka A, veritelia:

- Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky vo výške 11 666 666,66 USD
- Slovenská sporiteľňa, a.s. vo výške 11 666 666,66 USD
- UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky vo výške 11 666 666,66 USD

Úverová linka B, veritelia:

- Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky vo výške 10 000 000 USD
- Slovenská sporiteľňa, a.s. vo výške 10 000 000 USD
- UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky vo výške 10 000 000 USD

Úver je zabezpečený:

- záložným právom na 1 145ks prioritných akcií vydaných spoločnosťou Slovalco, a.s. s menovitou hodnotou každej vo výške EUR 35 339,
- záložným právom na 100% akcií vydaných spoločnosťou,
- záložným právom na súčasné aj budúce pohľadávky spoločnosti (vrátane pohľadávky z dividend od spoločnosti Slovalco, a.s.).

12. DERIVÁTY

Spoločnosť k 31.12.2014 neeviduje žiadne derivátové operácie.

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzky	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-
Tatrabanka, a.s. – Amortising Interest Rate Swap	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	-	-
Tatrabanka, a.s. – Amortising Interest Rate Swap	-	-	-

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-	-
Tatrabanka, a.s. – Amortising Interest Rate Swap	-	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	-	-	- 83 224
Tatrabanka, a.s. – Amortising Interest Rate Swap	-	-	-	- 83 224

13. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

Neistoty v daňovej legislatíve

Vzhľadom k tomu, že ustanovenia daňových zákonov na Slovensku umožňujú viacero nejednoznačných interpretácií, nemusia sa názory vedenia Spoločnosti na daňové dopady jej podnikateľskej činnosti zhodovať s interpretáciou daňových orgánov.

14. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o ostatných výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	30 654 492	24 946 353
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>9 670 952</i>	<i>398 004</i>
<i>Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>9 173 387</i>	<i>398 004</i>
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	20 983 540	24 548 349
Úroky z pôžičiek ZSNP, a.s.	1 064 506	1 055 774
Dividendy od SLOVALCO, a.s.	19 918 996	23 492 537
Ostatné finančné výnosy	38	38

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	140 955	53 455
Náklady voči auditorovi, auditorskej činnosti, z toho:	7 150	8 580
<i>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	<i>7 150</i>	<i>8 580</i>
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	133 805	44 875
Privatbanka, a.s. – správa úschovy CP	26 436	26 436
AK Schultzová & Partners – právne služby	15 426	7 542
PIL – servisné služby	9 925	10 897
Deloitte Advisory s.r.o.SR – poradenské služby	30 114	-
UniCredit Bank Slovakia a.s.- refakt.právnych služieb	25 888	-
SEMANČÍN POLÁČEK s.r.o. – právne služby	23 876	-
Ostatné	2 140	-

Poznámky Úč POD 3 – 01

ZSNP SCO, a.s.

DIČ 2022251264

IČO 36674940

Finančné náklady, z toho:	-306 330	9 078 427
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 454 175</i>	<i>2 891 358</i>
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>1 332 484</i>	<i>2 891 358</i>
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>-1 760 505</i>	<i>6 187 069</i>
Tvorba opravných položiek k finančnému majetku	-2 153 000	5 636 000
Bankové úroky	253 073	446 324
Úroky IRS	84 384	85 670
Ostatné finančné náklady	55 038	19 075

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	832
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	1 948 765	2 598 354
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	30 823 808	x	x	15 802 397	x	x
Teoretická daň	x	6 781 238	22%	x	3 634 551	23%
Daňovo neuznané náklady	1 332 484	293 146	22%	5 721 670	1 315 984	23%
Výnosy nepodliehajúce dani	-31 245 382	-6 873 984	22%	-23 492 537	-5 403 284	23%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-649 588	-142 909	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	832	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	261 322	57 491	22%	- 1 968 470	- 452 749	23%
Splatná daň z príjmov	x	57 491	22%	x	-	0%
Odložená daň z príjmov	X	-	0%	x	-	0%
Celková daň z príjmov	x	57 491	22%	x	-	0%

Spoločnosť dosiahla v roku 2013 daňovú stratu. V roku 2014 sa Spoločnosť rozhodla vyňať nerealizované kurzové rozdiely zo základu dane.

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	-	12 000	-	-	9 000	-
	-	-	-	-	-	-

V roku 2014 boli vyplatené odmeny JUDr. A. Nedvědovej ako členke dozornej rady za obdobie od 1.1. – 31.12.2014, mesačne v sume 1 000 EUR brutto.

15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Penta Investments. s.r.o. - servisné služby	3	710	-
Penta Investments, s.r.o. - rezerva na ÚZ	3	552	552
Privatbanka, a.s. – poplatok za správu a úschovu cenných papierov	3	26 436	26 436
ZSNP, a.s. - nájom	3	-	40
ZSNP, a.s. – úver č.1 loan limit 123 747 000 USD, z toho istina	8	10 890 970	22 478 428
ZSNP, a.s. – úver č.1 loan limit 123 747 000 USD, z toho úroky	8	81 236	1 224 806
ZSNP, a.s. – úver č.2 loan limit 52 000 000 USD, z toho istina	8	52 030 419	36 741 449
ZSNP, a.s. – úver č.2 loan limit 52 000 000 USD, z toho úroky	8	784 086	377 839
ZSNP, a.s. – úver č.3 loan limit 64 725 000 USD, z toho istina	8	53 311 095	-
ZSNP, a.s. – úver č.3 loan limit 64 725 000 USD, z toho úroky	8	201 990	-
Slovalco, a.s. dividenda	11	19 918 996	23 492 537

16. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	96 017 383	-	-	-	96 017 383
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-64 915		64 915	-	-
Zákonný rezervný fond	12 526 423	-	-	-4 658 287	7 868 136
Neuhradená strata minulých rokov	-6 238 527	-	-	6 238 527	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	15 802 397	30 766 317		-15 802 397	30 766 317
Vyplatené dividendy	-	-	-14 222 157	14 222 157	-

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	96 017 383	-	-	-	96 017 383
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-145 740	-64 915	145 740	-	-64 915
Zákonný rezervný fond	12 526 423	-	-	-	12 526 423
Neuhradená strata minulých rokov	-			-6 238 527	-6 238 527
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-6 238 527	15 802 397	-	-6 238 527	15 802 397
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-

Dňa 2.7.2014 Spoločnosť rozhodla o použití prostriedkov zo zákonného rezervného fondu vo výške 6 238 527 EUR na krytie neuhradenej straty minulých rokov. Zároveň Spoločnosť dotvorila zákonný rezervný fond zo zisku z roku 2013 vo výške 1 580 240 EUR.

Zisk na akciu za rok 2014 je vo výške 6 153 261 EUR. V roku 2013 dosiahla Spoločnosť stratu.

17. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

18. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	30 823 808	15 802 397
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-30 963 147	-15 999 663
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)		
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 (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-2 153 000	5 636 000
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)		
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-19 918 996	-23 492 537
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	253 074	446 324
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 064 506	-1 055 774
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-9 670 953	-398 004
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	1 454 175	2 891 358
A.1.12.	ekvivalent (+/-)		
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 (+/-)	137 058	-27 030
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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	-2 916	-1 500
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	0	
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 916	-1 500
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	-142 255	-198 766
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-1	
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-142 256	-198 766
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	20 337	90 089
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-121 919	-108 677
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
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 (+)		
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 (-)	-60 982 348	-9 982 736
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.	nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	783 328	
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	29 699 557	13 631 716
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.)	-30 499 464	3 648 980
	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	30 680 280	-11 854 131
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 (+)	52 016 645	
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 (-)	-21 336 366	-11 854 131
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 huteľného 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 (-)	-406 581	-659 084
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 (-)	-84 384	-85 986
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	30 189 315	-12 599 201
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-432 067	-9 058 898
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 213 692	10 272 590
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	781 625	1 213 692
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	781 625	1 213 692