

---

**SLOVMAG, a.s. Lubeník**

---

**VÝROČNÁ SPRÁVA A DODATOK SPRÁVY  
NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K 31. DECEMBRU 2015**

---

**SLOVMAG, a.s. Lubeník**

---

**VÝROČNÁ SPRÁVA A DODATOK SPRÁVY  
NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K 31. DECEMBRU 2015**

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA O OVERENÍ  
SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU  
SPOLOČNOSTI**

**SLOVMAG, a.s. Lubeník**

**K 31. DECEMBRU 2015**

Identifikačné údaje:

|                            |                                                  |
|----------------------------|--------------------------------------------------|
| Obchodné meno spoločnosti: | SLOVMAG, a.s. Lubeník                            |
| IČO:                       | 31 686 184                                       |
| Sídlo spoločnosti:         | 236<br>049 18 Lubeník                            |
| Overované obdobie:         | Rok končiaci sa 31. decembra 2015                |
| Dátum vyhotovenia správy:  | 20. júna 2016                                    |
| Audítorská spoločnosť:     | Mazars Slovensko, s.r.o.<br>Licencia SKAU č. 236 |
| Zodpovedný audítor:        | Ing. Michal Šutka<br>Licencia UDVA č. 1058       |

## **Dodatok správy nezávislého audítora**

### **o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 423/2015 Z.z. § 27 odsek 6**

#### **Akcionárom a predstavenstvu spoločnosti SLOVMAG, a.s. Lubeník:**

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti SLOVMAG, a.s. Lubeník („spoločnosť“) k 31. decembru 2015, uvedenú vo výročnej správe spoločnosti. K tejto účtovnej závierke sme dňa 26. apríla 2016 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti SLOVMAG, a.s. Lubeník („spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

#### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku*

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

#### *Zodpovednosť audítora*

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

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

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

#### *Názor*

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti SLOVMAG, a.s. Lubeník k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

#### *Iná skutočnosť*

Audit účtovnej závierky spoločnosti SLOVMAG, a.s. Lubeník za rok končiaci sa 31. decembra 2014 vykonal iný audítor, ktorý dňa 16. marca 2015 vyjadril na túto účtovnú závierku nemodifikovaný názor.

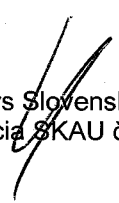
- II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedné vedenie spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015.

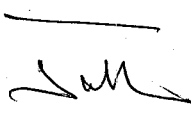
Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru sú uvedené účtovné informácie vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou spoločnosti k 31. decembru 2015 a sú v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Bratislava, 20. júna 2016



Mazars Slovensko, s.r.o.  
Licencia SKAU č. 236



Ing. Michal Šutka  
Licencia UDVA č. 1058

---

**SLOVMAG, a.s. Lubeník**

---

**TRANSLATION OF APPENDIX TO THE INDEPENDENT  
AUDITOR'S REPORT AS AT 31 DECEMBER 2015**

---

**SLOVMAG, a.s. Lubeník**

---

**TRANSLATION OF APPENDIX TO THE INDEPENDENT  
AUDITOR'S REPORT AS AT 31 DECEMBER 2015**

**APPENDIX TO THE INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT  
OF THE CONSISTENCY OF ANNUAL REPORT  
WITH FINANCIAL STATEMENTS OF**

**SLOVMAG, a.s. Lubeník**

**AS AT 31 DECEMBER 2015**

Identifying data:

|                       |                                                  |
|-----------------------|--------------------------------------------------|
| Name of the company:  | SLOVMAG, a.s. Lubeník                            |
| IČO:                  | 31 686 184                                       |
| Seat of the company:  | 236<br>049 18 Lubeník                            |
| Audited period:       | Year ended 31 December 2015                      |
| Date of audit report: | 20 June 2016                                     |
| Auditing company:     | Mazars Slovensko, s.r.o.<br>SKAU licence No. 236 |
| Responsible auditor:  | Ing. Michal Šutka<br>UDVA licence No. 1058       |

**Appendix to the independent auditor's report  
on the consistency of annual report with financial statements  
in accordance with Act No. 423/2015 Coll. Article 27 para 6**

**To the Shareholders and Board of Directors of SLOVMAG, a.s. Lubeník:**

- I. We have audited the financial statements of SLOVMAG, a.s. Lubeník ("the Company") as at 31 December 2015 presented in Company's annual report. We issued the following independent auditor's report dated 26 April 2016 on these financial statements:

We have audited the accompanying financial statements of SLOVMAG, a.s. Lubeník ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2015, and the income statement for the year then ended, and a summary of significant accounting policies and other explanatory notes.

*Management's Responsibility for the Financial Statements*

Management as represented by the statutory body is responsible for the preparation and fair presentation of these financial statements in accordance with Act on Accounting No. 431/2002 Coll., as amended ("Act on Accounting") and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

*Auditor's Responsibility*

Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Those Standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free of material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks or material misstatements of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the entity's preparation and fair presentation of the financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.

*Opinion*

In our opinion, the financial statements give a true and fair view of the financial position of SLOVMAG, a.s. Lubeník as at 31 December 2015, and of its financial performance for the year then ended in accordance with Act on Accounting.

*Other matter*

The financial statements of SLOVMAG, a.s. Lubeník for the year ended 31 December 2014 were audited by another auditor whose report dated 16 March 2015 expressed an unmodified opinion on those statements.

- II. We have also audited the consistency of the annual report with the financial statements mentioned above. The Company's management is responsible for the preparation and accuracy of the annual report. Our responsibility is to express an opinion on the consistency of annual report with the audited financial statements, based on our audit.



**M A Z A R S**

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Those Standards require that the auditor plans and performs the audit to obtain reasonable assurance as to whether information presented in the annual report and derived from the financial statements, is consistent, in all material respects, with the financial statements. We have reconciled the information disclosed in the annual report with the information disclosed in the financial statements as at 31 December 2015.

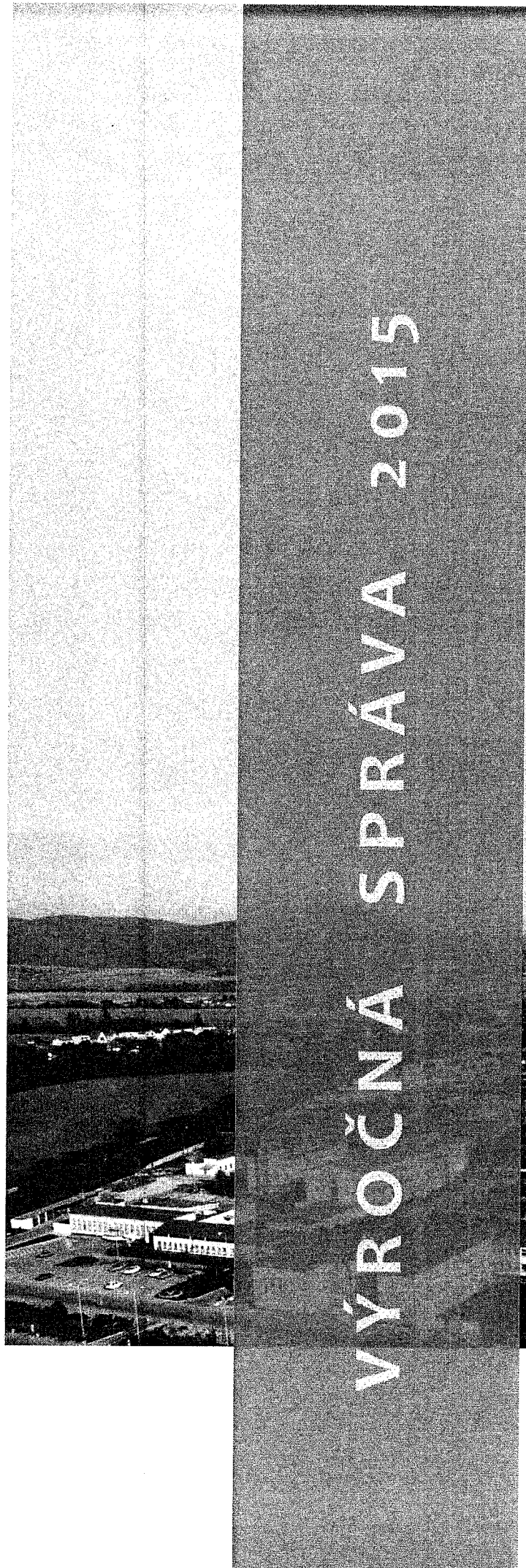
We have not audited information that has not been derived from the financial statements and accounting records. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

In our opinion, the accounting information presented in the annual report is consistent, in all material respects, with the financial statements of the Company as at 31 December 2015 and is in accordance with Act on Accounting.

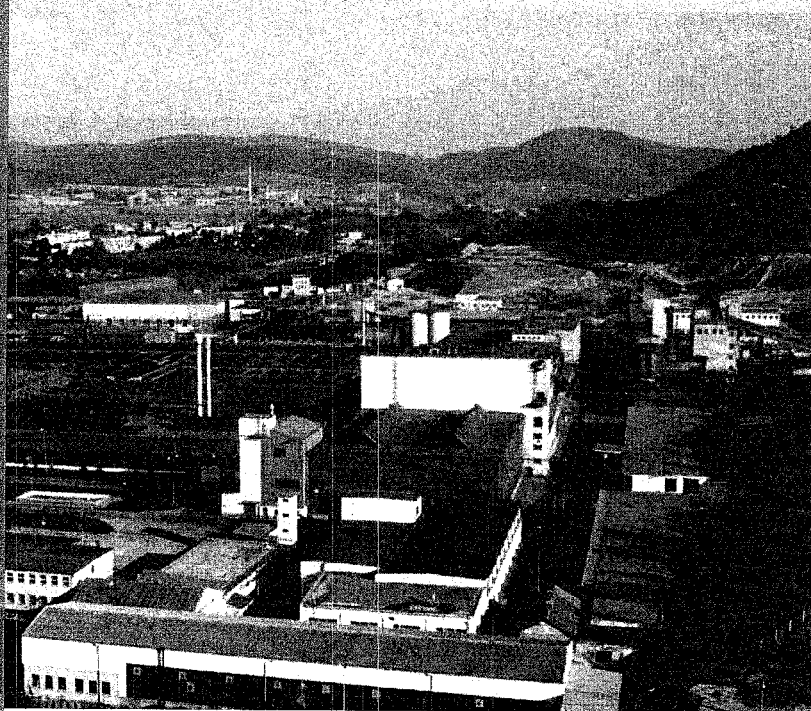
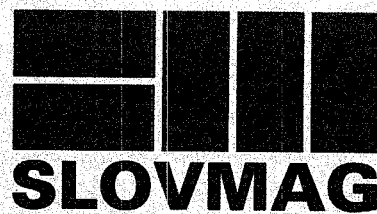
Bratislava, 20 June 2016

Mazars Slovensko, s.r.o.  
SKAU licence No. 236

Ing. Michal Šutka  
UDVA licence No. 1058



# VÝROČNÁ SPRÁVA 2015



## **OBSAH**

### **POHĽAD**

- Príhovor generálneho riaditeľa

### **PROFIL**

### **KTO SME**

- Náš príbeh
- Status
- Vízie
- Čísla

### **PREDSTAVUJEME**

- Prevádzky výrobného úseku
- Prevádzky technického úseku
- Činnosť obchodného úseku
- Ľudia

### **PLÁNUJEME**

- Rok 2016 – základné zámery
- Projekcia v číslach

### **UVÁDZAME**

- Finančné ukazovatele
- Doplnujúce informácie k účtovnej závierke
- Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2015  
a účtovná závierka k 31.12.2015
- Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

**POHLAD****Príhovor generálneho riaditeľa**

Vážené dámy, vážení páni,

rok 2015, ktorý hodnotíme v tejto Výročnej správe, nepatrí medzi bezproblémové a pokojné roky...

Správy o vojnových konfliktoch a nepokojoch neboli len imaginárne titulky v tlači. Bolo to niečo, čo ovplyvňovalo každodenný život a ekonomiku. Samozrejme, že aj život a ekonomiku spoločnosti SLOVMAG, a.s. Lubeník, pretože gro našej produkcie umiestňujeme na trhoch mimo Slovensko. Navyše ani segment hutníctva a cementárskeho priemyslu nie je trhom stabilného rastu, práve naopak. Pritom ide o segment, v ktorom pôsobia naši najväčší odberatelia.

Museli sme v plnej miere akceptovať skutočnosť, že roky, v ktorých sme vyrábali jednoduché stavivá s nízkymi nákladmi na výrobu a vo vysokých objemoch, sú nenávratne preč.

Tieto skutočnosti si vyžiadali razantnú reakciu. Rok 2015 bol rokom takýchto razantných reakcií vo forme mnohých ekonomických opatrení a zmien. Bol tiež rokom personálnych výmien a žiaľ aj rokom znižovania počtu zamestnancov.

Materská spoločnosť, uvedomujúc si nevyhnutnosť týchto zmien, posilnila rady manažmentu o zástupcu generálneho riaditeľa pre racionalizáciu práce, ktorým je p. Dmytro Artamonov a mňa poverila funkciou generálneho riaditeľa.

Všetky prijaté opatrenia boli zamerané na záchranu spoločnosti, vytvorenie predpokladov jej rozvoja z dlhodobého hľadiska a jej ekonomického oživenia.

Hospodársky výsledok spoločnosti sme síce nedokázali v rámci roka vytiahnuť do celkovo pozitívnych čísel, ale som rád, že môžeme konštatovať, že už v druhom polroku roku 2015 sme zaznamenali pozitívne zmeny v ekonomike v porovnaní s rovnakým obdobím minulých rokov.

V plnej miere chápeme nevyhnutnosť sa intenzívne orientovať na špecializované stavivá s nižšími objemami výroby, s vyššou kvalitou a tiež vyššou pridanou hodnotu. Skladačka nášho ekonomického úspechu však potrebuje všetky komponenty a popri potrebe ďalšieho rozvoja predaja uhlíkatých stavív, kaustickej magnézie, či briketovaných výrobkov z našich nových liniek, musíme udržať aj ostatné tradičné segmenty predaja. Budovať by sme chceli aj na pozitívnych výsledkoch našich výrobkov vo farebnej metalurgii.

Toto všetko vieme a chápeme. Vieme, chápeme a uvedomujeme si význam našej spoločnosti i v sociálnom kontexte. Lebo i napriek nižšiemu počtu zamestnancov než tomu bolo v minulosti, stále patríme medzi významných zamestnávateľov v regióne, kde má nezamestnanosť, takpovediac, trvalý pobyt.

Želajme si teda spoločne, aby sa pozitívny výsledok, ktorý plánujeme na rok 2016, stal realitou. Želajme si spoločne úspešný rok pre spoločnosť SLOVMAG, a.s. Lubeník, pre všetkých jej obchodných partnerov a najmä pre všetkých jej zamestnancov...



Ján Galovič

Predseda predstavenstva, a.s.,  
Generálny riaditeľ a.s.

## PROFIL

Spoločnosť patrí k najväčším výrobcom žiaruvzdorných stavív a hmôt na Slovensku. Sme zameraní na výrobu základných stavív a žiaruvzdorných hmôt, ktoré sa používajú na opravy a obnovu výmuroviek oceliarskych a cementárskych pecí, v zariadeniach používaných pri výrobe vápna, v rámci segmentu farebnej metalurgie a naše stavivá sú používané aj na výplne elektrických akumulčných pecí. Spoločnosť ďalej vykonáva ťažbu z vlastného ložiska prírodného magnezitu, pričom pri výrobe využíva nielen vlastné ale aj dovážané suroviny.

- **Obchodné meno :**

SLOVMAG, a.s. Lubeník

049 18 Lubeník, 236

IČO : 31 686 184

- **Označenie zápisu do obchodného registra :**

Zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, vložka č. 402/S oddiel Sa

- **Deň zápisu do obchodného registra:**

01. 03. 1994

- **Právna forma :**

akciová spoločnosť

## PREDSTAVENSTVO SPOLOČNOSTI

**Ing. Ján Galovič**, predseda predstavenstva a.s.

**Ing. Daniel Fedoriak**, člen predstavenstva a.s.

## DOZORNÁ RADA SPOLOČNOSTI

**Sergey Yurievich Odegov**, člen

**Vladimír Valerievich Dunaev**, člen

**Evgeny Nikolaevich Nenashev**, člen

**Pavel Krštieň**, člen

## VÝKONNÉ VEDENIE SPOLOČNOSTI

**Ing. Ján Galovič**, generálny riaditeľ

**Dmytro Artamanov** – zástupca generálneho riaditeľa pre racionalizáciu práce

**Ing. Ljubomir Vaskovič, CSc.** zástupca generálneho riaditeľa

**Ing. Milan Kvetko**, obchodný riaditeľ

**Mgr. Jana Mladšia**, ekonomický riaditeľ

**PhDr. Daša Benková**, personálny riaditeľ

**Ing. Ján Goldschmidt**, výrobný riaditeľ

**Ing. Jaroslav Ganaj**, technický riaditeľ

## KTO SME

### • *Náš príbeh*

- sa začal písať už v roku 1897, kam siahajú počiatky ťažby magnezitu. Samotná hlbinná ťažba na bani Studená začala až v roku 1934 a výstavba závodu začala v roku 1956. V roku 1972 už vznikol „Lubenický nový závod“, pričom pamätníci až doposiaľ poznajú jeho skratku: **LUNZ**.
- Dlhé roky bol závod organizačne začlenený pod Slovenské magnezitové závody, š.p. Košice. A až v roku 1993 sa začala písať jeho novodobá a samostatná história. Delimitáciou majetku štátneho podniku na desať samostatných právnych subjektov, vznikol i podnik Slovenské magnezitové závody, š.p. Lubeník. Tento štátny podnik sa pretransformoval na akciovú spoločnosť so 100 % účasťou zamestnancov na základe čoho bola **dňa 1.3.1994** zapísaná do Obchodného registra akciová spoločnosť pod názvom **SLOVMAG, a.s. Lubeník**.
- Rok 2008 sa SLOVMAG, a.s. Lubeník stáva súčasťou skupiny **Magnezit Group**, ktorá je strategickým investorom v našej oblasti podnikania. Magnezit Group je najväčším výrobcom v segmente magnezitového priemyslu na ruskom teritóriu a kľúčovým výrobcom v celosvetovom meradle v odvetví produkcie magnezitu.

### • *Status*

- Spoločnosť je v súčasnosti **jedným z najväčších výrobcov žiaruvzdorných stavív a hmôt na Slovensku**. Jej výrobky sú využiteľné pri opravách a výrobe výmuroviek oceliarskych a cementárskych pecí, v priemysle farebnej metalurgie, pri výrobe elektrických akumulčných pecí ako teplonosné jadrá na výplne a podobne. Takzvané netvarové výrobky sa uplatňujú tiež ako zdroj horčíka v poľnohospodárstve.

- **Uspokojovanie potrieb a požiadaviek zákazníka** je založené na vyše 50-ročnej tradícii výroby a množstve skúseností. Veľký dôraz je kladený na **ochranu životného a pracovného prostredia** v procese výroby a aj pri aplikácii výrobkov.
- V súčasnosti je vlastníkom spoločnosti SLOVMAG, a.s. Lubeník skupina **Magnezit Group** s 99,6 % vlastníckeho podielu. Táto skupina je reprezentovaná firmou **Mag Holdings S.A.** so sídlom v Luxemburgu. Magnezit Group je najväčším výrobcom žiaruvzdorných výrobkov na ruskom teritóriu a dlhodobo si udržiava významné postavenie v celosvetovom meradle. Okrem spoločnosti Slovmag, a.s. Lubeník vlastní niekoľko výrobných závodov v Rusku, na Ukrajine, v Číne, vrátane najväčšej firmy na výrobu žiaruvzdorných stavív na svete - magnezitového závodu v Satke.

- **Vízie**

- Používať skúsenosti, um a zručnosť svojich ľudí pri ďalšom rozvoji
- Používať vlastné surovinové zdroje
- Používať svoje tradičné výrobné zariadenia – šachtové pece, rotačnú pec na slinkovej prevádzke, tunelové pece, lisy a ďalšie zariadenia na tehlovej prevádzke
- Používať aj významne zrekonštruované a novopostavené investičné celky, ktorými sú najmä linka na výrobu uhlíkatých stavív vrátane novej temperovacej pece Ľubena a briketačná linka. Tu nás stále ešte čaká proces presadzovania sa na trhoch s novými výrobkami, či už u našich existujúcich, ale aj u nových zákazníkov

- **Čísla**

- Komentár k vývoju ekonomiky a hospodárenia spoločnosti je uvedený pod nižšie uvedenými prehľadnými tabuľkami.

### Náklady a výnosy

|                                              | ROK 2014   | ROK 2015   | ROK 2015   |
|----------------------------------------------|------------|------------|------------|
|                                              | SKUTOČNOSŤ | ZÁMER      | SKUTOČNOSŤ |
| Tržby z predaja tovaru                       | 1 556 061  | 690 383    | 1 540 198  |
| Náklady vynaložené na predaný tovar          | 1 477 329  | 620 307    | 1 406 807  |
| Obchodná marža                               | 78 732     | 70 076     | 133 391    |
| Výrobka                                      | 27 419 602 | 32 712 440 | 23 760 430 |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb | 24 862 189 | 33 147 679 | 23 222 726 |
| Zmeny stavu zásob                            | 927 906    | -857 654   | -791 346   |
| Aktivácia                                    | 1 628 907  | 422 417    | 1 329 050  |
| Výrobná spotreba                             | 16 842 281 | 33 019 349 | 16 367 015 |
| Spotreba materiálu a energie                 | 16 353 949 | 19 899 112 | 14 361 524 |
| Služby                                       | 2 460 332  | 3 120 717  | 1 975 491  |
| Osobné náklady                               | 7 022 385  | 7 415 370  | 6 663 900  |
| Dane a poplatky                              | 186 636    | 189 263    | 187 217    |
| Odpisy                                       | 1 685 731  | 1 708 023  | 1 368 262  |
| Tržby z predaja HIM a materiálu              | 83 601     | 2 000      | 29 042     |
| ZC predaného HIM a pred. materiálu           | 34 099     | 1 500      | 19 483     |
| Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam         | 47 347     |            | 13 690     |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti       | 1 480 290  | 796 688    | 958 220    |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť       | 608 260    | 469 223    | 436 201    |
| Príjmový hospodársky výsledok                | 662 286    | 777 918    | -144 685   |
| Tržby z predaja cenných papierov a podielov  | 1 312 280  | 357 500    | 818 010    |
| Predané cenné papiere a podiely              | 1 123 948  | 352 687    | 810 822    |
| Výnosové úroky                               |            |            |            |
| Nákladové úroky                              | 221 926    | 236 311    | 179 538    |
| Kurzové zisky                                | 9 258      |            | 35 941     |
| Kurzové straty                               | 79 978     |            | 104 649    |
| Ostatné výnosy z finančnej činnosti          | 16 171     | 15 500     | 47 703     |
| Ostatné náklady na finančnú činnosť          | 37 528     |            | 73 470     |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti   | -125 671   | -245 918   | -466 825   |
| HV z finančnej činnosti pred zdanením        | 537 215    | 531 000    | 241 510    |
| Daň splatná                                  | 2 880      | 92 380     | 2880       |
| Daň z príjmov odložená                       | 89 495     |            | -72 573    |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie     | 444 340    | 436 460    | 341 817    |

### Aktíva

|                                 | k 31.12.2014 | Projekcia rok 2015 | k 31.12.2015 |
|---------------------------------|--------------|--------------------|--------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok       | 5 351        | 16 834             | 2 942        |
| Dlhodobý hmotný majetok         | 22 239 329   | 22 247 840         | 21 040 626   |
| Nabobezný majetok               | 22 244 680   | 22 264 674         | 21 043 568   |
| Zásoby                          | 14 983 517   | 14 430 000         | 15 861 427   |
| Materiál                        | 3 967 923    | 3 900 000          | 4 511 092    |
| Nedokončená výroba a polotovary | 6 671 788    | 6 500 000          | 6 481 069    |
| Hotová výroba                   | 4 155 332    | 4 000 000          | 4 831 583    |
| Ostatné zásoby                  | 188 474      | 30 000             | 37 683       |
| Pohľadávky                      | 2 743 570    | 4 406 113          | 4 119 249    |
| Krátkodobé z obchodného styku   | 2 307 840    | 4 026 113          | 3 460 555    |
| Daňové                          | 392 365      | 350 000            | 636 508      |
| Ostatné                         | 43 365       | 30 000             | 22 186       |
| Finančný majetok                | 373 241      | 462 833            | 68 172       |
| OBEZNÝ MAJETOK                  | 18 100 328   | 19 298 946         | 20 043 848   |
| ČASOVÉ ROZLIŠENIE               | 111 762      | 100 000            | 36 597       |
| SPOLU                           | 40 456 770   | 41 663 620         | 41 128 313   |

### Pasíva

|                                     | k 31.12.2014 | Projekcia rok 2015 | k 31.12.2015 |
|-------------------------------------|--------------|--------------------|--------------|
| Základné imanie                     | 3 466 318    | 3 466 318          | 3 466 318    |
| Kapitálové fondy                    | 7 052 095    | 7 053 852          | 7 079 288    |
| Dlhodobé záväzky                    | 1 545 111    | 1 633 084          | 1 449 701    |
| Krátkodobé záväzky                  | 6 865 265    | 5 266 151          | 6 288 339    |
| z obchodného styku                  | 4 893 442    | 4 711 783          | 5 739 675    |
| z nevyfakturovaných dodávok         | 22 863       |                    | 398 777      |
| voči spoločníkom z rozdelenia zisku | 777          | 1 000              | 774          |
| voči zamestnancom                   | 335 974      | 333 354            | 277 483      |
| zo sociálneho zabezpečenia          | 220 608      | 220 014            | 180 847      |
| Daňové záväzky                      | 37 923       |                    | 33 292       |
| Ostatné záväzky                     | 1 353 678    |                    | 16 391       |
| Bankové úvery celkom                | 5 961 239    | 8 126 984          | 7 620 391    |
| Bankové úvery dlhodobé              | 4 116 984    | 3 030 000          | 3 030 000    |
| Bankové úvery bežné                 | 1 844 255    | 5 096 984          | 4 590 391    |
| ZÁVÄZKY                             | 17 634 688   | 18 420 831         | 18 641 235   |
| ČASOVÉ ROZLIŠENIE                   | 24 617       | 5 000              | 4 417        |
| SPOLU                               | 40 456 770   | 41 663 620         | 41 128 313   |

- Naprojektovaný podnikateľský zámer pre rok 2015 sa nám v II. kvartáli 2015 začal výrazne vzdávať a museli sme rýchlo reagovať na situáciu na trhu, keďže nebolo možné očakávať výraznejší nárast úrovne predaja. Bolo nevyhnutné prikrčiť k ráznym škrtom v oblasti nákladov spoločnosti s cieľom zvýšiť produktivitu práce, spotrebu energií a dosiahnuť úspory tak, aby sa spoločnosť napriek nižšej než plánovanej úrovni objemov, neprepadla do hlbokých strát.
- II. polrok je v ekonomike našej spoločnosti tradične slabším ako I. polrok a tak tomu bolo aj v roku 2015. Pokiaľ však porovnáme porovnateľné, t.j. prevádzkový hospodársky výsledok II. polrokov rokov 2013, 2014 a 2015 – posledný spomenutý bol najlepší spomedzi uvedených rokov. Potvrdilo sa nám teda, že nastolená cesta prispôsobenia sa dosiahnuteľným predajom a nie čakanie na obdobie rastov, bola cestou správnou.
- Celkový hospodársky výsledok v roku 2015 sme po dlhom čase pozitívnych hospodárskych výsledkov vykázali v tzv. červených číslach, t.j. dosiahli sme stratu po zdanení na úrovni -342 tis. €. Vzhľadom na naakumulované prostriedky spoločnosti tým však nijakým spôsobom nebola ohrozená prevádzkyschopnosť a finančná stabilita spoločnosti. Veríme, že pozitívne vplyvy zrealizovaných opatrení nám pomôžu zabezpečiť dlhodobú perspektívu pre spoločnosť a jej zamestnancov ...

## PREDSTAVUJEME

### *Prevádzky výrobného úseku*

Ťažba a úprava magnezitovej suroviny je realizovaná v rámci **banskej prevádzky**. Magnezitová surovina sa ťaží hlbinným spôsobom. Vyťažená surovina sa drví na požadované frakcie v čelust'ovom drviči a po ďalších úpravách sa získavajú koncentráty pre pecné agregáty.

Spracovanie koncentrátov sa uskutočňuje v **sintrovej prevádzke**. Koncentráty sú vypaľované v šachtových a jednej rotačnej peci pri teplotách nad 1550°C. Následnou elektromagnetickou separáciou sú získavané tehliarenske slinky k výrobe stavív. Z tzv. oceliarenských slinkov, ktoré zostávajú po separácii kvalitnejšej zložky, sú vyrábané sypké hmoty, ktoré predstavujú finálny produkt pre špeciálne použitie.

Žiaruvzdorné stavivá sú výrobkami **tehlovej prevádzky**, kde dochádza k záverečnému zhodnoteniu ťaženej suroviny. Namiešané hmoty spolu s prísadami sú spracované na hydraulických a mechanických lisoch. Získané tvarové prvky sú následne vypaľované v tunelových peciach resp. sušené. Záverečné operácie v rámci prevádzky sú triedenie a prípadná kalibrácia stavív.

Nie je možné premietnuť v číslach prácu robotníkov, bez ktorých by firma nevyrábala, neexpedovala, neexistovala. Čísla tiež nevyjadria snahu technikov, ktorí zabezpečujú, aby bolo vo firme čo vyrábať a čo expedovať. No číselné vyjadrenie je sumárom toho, čo sa - vyjadrené v tonách - na jednotlivých výrobných prevádzkach produkovalo.

|                                 | Skutočnosť<br>2014 | PZ 2015 | Skutočnosť<br>2015 |
|---------------------------------|--------------------|---------|--------------------|
| <b>BANSKÁ PREVÁDZKA</b>         |                    |         |                    |
| Úžitková rúbanina               | 87 210             | 72 950  | 79 343             |
| Koncentráty                     | 40 076             | 48 690  | 36 937             |
| <b>PREVÁDZKA VÝROBY SLINKOV</b> |                    |         |                    |
| Upravené sypké hmoty            | 25 900             | 21 159  | 19 620             |
| <b>TEHLICOVÁ PREVÁDZKA</b>      |                    |         |                    |
| Skalný materiál                 | 25 346             | 32 694  | 25 136             |
| z toho: pálené                  | 19 958             | 22 212  | 20 709             |
| CHV                             | 102                | 99      | 69                 |
| uhlíkaté                        | 5 274              | 10 083  | 4 407              |
| <b>Záručné služby</b>           | 3 950              | 3 327   | 2 123              |

Na **banskej prevádzke** sa v roku 2015 vyťažilo menej suroviny a spracovalo menej koncentrátov ako v roku 2014. Ťažba kopírovala výrobné, resp. realizačné potreby spoločnosti. Sortimentná skladba výroby sa totiž už dlhodobejšie orientuje na nakupované suroviny. Negatívom je nižšia ťažba a teda i nižšia potreba zamestnanosti na banskej prevádzke, pozitívom je zachovanie ložiska na dlhší časový horizont. Trend výroby z nakupovaných surovín sa prejavuje aj na **slinkovej prevádzke**. Pritom výroba oboch prevádzok, ako aj výroba **tehlovej prevádzky** je tiež poznačená všeobecným poklesom po dopyte spôsobeným znižovaním produkcie našich zákazníkov.

### **Prevádzky technického úseku**

Nielen na technickom úseku bolo v roku 2015 hlavným cieľom zabezpečiť optimalizáciu nákladov. Zároveň sme však robili všetko pre to, aby boli poskytnuté všetky služby, ktorých potreba bola definovaná výrobnými prevádzkami, a tieto služby boli poskytnuté aj v požadovanej kvalite. Tento zámer sa nám darilo plniť, o čom svedčia nižšie uvedené sumárne hodnoty v členení podľa základných činností zabezpečovaných na Prevádzke servisu a služieb:

### **Energetické hospodárstvo**

K úspore energetických nákladov voči predchádzajúcemu obdobiu prispel vývoj na trhoch kľúčových energií, takže aj keď sme dosiahli nižší objem produkcie v porovnaní s rokom 2014 až o cca 13% (v hodnotovom vyjadrení), podiel energetických nákladov na výkonoch výroby klesol z 19,3% v roku 2014 na 18% v roku 2015. Jednotková cena zemného plynu síce vzrástla o 0,7%, ale objem spotreby v MJ poklesol o takmer 21%, pri porovnateľnom objeme spotreby by nákupná cena zemného plynu bola nižšia. Jednotková cena elektrickej energie v roku 2015 poklesla o 2,8%, pričom poklesla aj spotreba v merných jednotkách o takmer 15%. V roku 2016 máme v pláne realizovať početné opatrenia, ktoré by zvýšili produktivitu práce jednotlivých výrobných, a teda aj energetických uzlov, čo by malo priniesť relevantné úspory energií v hodnotovom vyjadrení, pričom jednotkové ceny by ani pri poklese objemov spotreby nemali rásť.

### **Opravy a údržba majetku**

Celková hodnota opráv realizovaná vo vlastnej réžii predstavovala sumu 2 351 413 €, z toho 567 600 € bola hodnota nakupovaného materiálu. Na dodávateľské opravy externými partnermi sme vynaložili 118 915 €. Voči predchádzajúcemu roku sme teda na opravy celkom vynaložili o takmer 895 tis. € menej. Súvisí to s optimalizáciou počtu zamestnancov aj na Prevádzke servisu a služieb a s nižším objemom výroby v roku 2015. Pokles nákladov na opravy nám pomohol aspoň čiastočne reagovať na pokles tržieb a výkonov spoločnosti tak, aby sa hospodársky výsledok spoločnosti neprepadol do ešte hlbšej straty. Vieme však, že opravovať naše výrobné zariadenia, ktoré začali vyrábať v sedemdesiatych rokoch minulého storočia bude potrebné intenzívne aj naďalej a ďalšie výraznejšie znižovanie nákladov na opravy by už bolo na úkor prevádzkyschopnosti spoločnosti.

### **Doprava**

Činnosť na strediskách dopravy vyčíslená v ocenení vnútropodnikovými cenami dosiahla sumu 312 155 €, čo znamená pokles voči predchádzajúcemu roku o 132 tis. €. Doprava znamená v podmienkach našej spoločnosti činnosť železničnej vlečky, ďalej nákladnej (najmä vnútropodnikovej dopravy) vozidlami Tatra 815, prevádzkovanie ďalších mechanizmov a tiež činnosť osobnej dopravy. V roku 2015 doprava prestala zabezpečovať tzv. MTZ dovozy dodávkovým vozidlom vzhľadom na jeho vyradenie po ukončení doby životnosti, pričom sa nám vo väčšine prípadov podarilo dohodnúť s dodávateľmi zabezpečovanie dopravy v ich réžii, resp. prechod na štandardné dopravné služby.

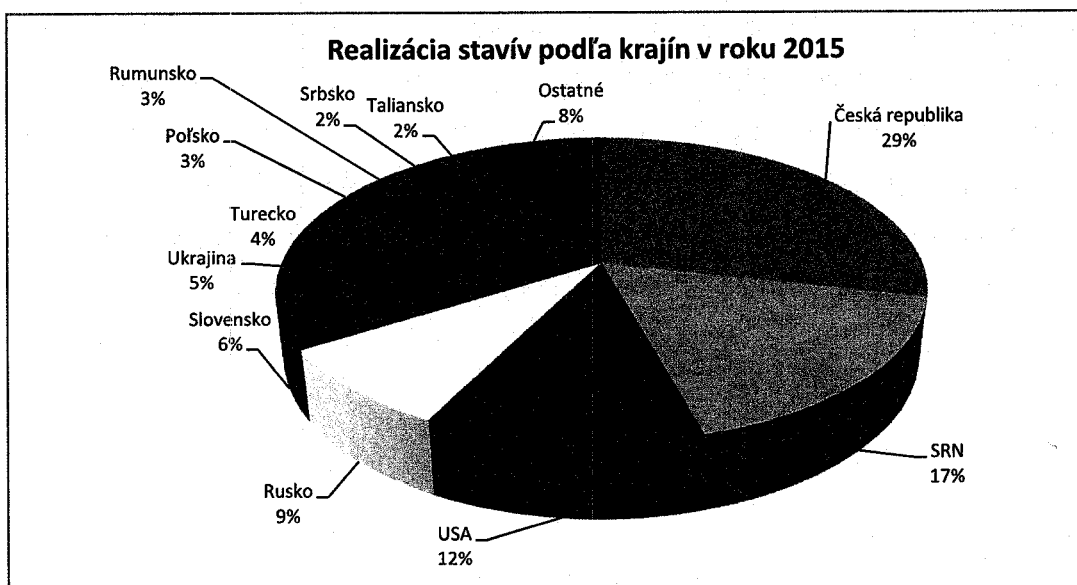
### Činnosť obchodného úseku

Udržať sa a zároveň rozvíjať trhovú pozíciu v zložitých konkurenčných podmienkach je z roka na rok zložitejšie.

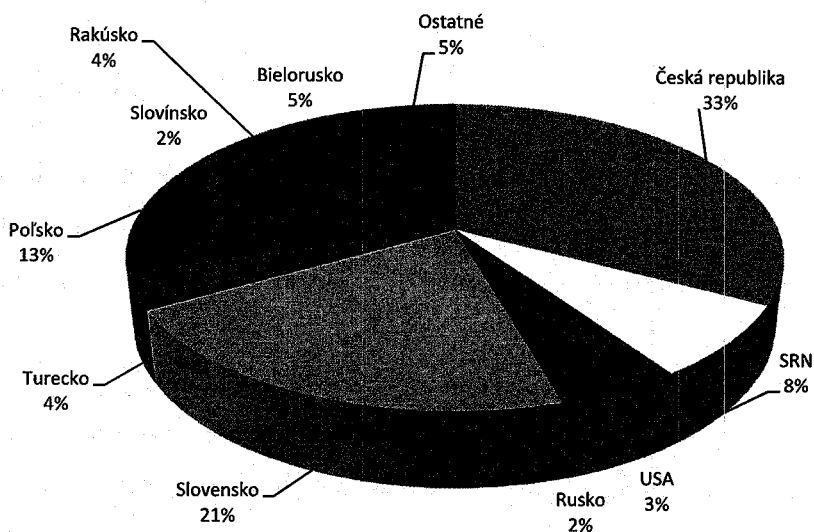
Obchodná činnosť sa zameriavala v prvom rade na posilnenie predaja nových výrobkov z nových liniek, čo vypovedá, že podobne ako v roku 2014 tak aj v roku 2015 sme aj naďalej realizovali aktivity za účelom predaja nového sortimentu carboresom viazaných magnéziovo-uhlíkatých stavív ako aj predaj briketovaných materiálov. Zatiaľ však dopyt po tomto druhu výrobkov nie je podľa našich želaní, no naďalej aktívne pracujeme na zvýšení predaja týchto výrobkov. Pokračovali sme aj v snahe o zvýšenie predaja kaustickej kalcinovanej magnézie pre použitie v poľnohospodárstve, pričom sa nám podarilo zvýšiť predaj tejto výrobkovej skupiny o 4%, hlavne nájdením nových odbytísk a predajných kanálov v Európe. Veríme, že tento druh výrobkov má potenciál ešte viac zlepšovať naše hospodárske výsledky v budúcnosti.

Žiaľ výsledok v sledovanom období poukazuje na to, že dochádza k znižovaniu produkcie priemyselných podnikov – našich zákazníkov hlavne v oblasti hutníctva a cementárskeho priemyslu. Ich horšia ekonomická situácia sa podpísala pod našu produkciu. Spoločnosť SLOVMAG a.s. Lubeník predala v roku 2015 vyše 43 tis. ton vlastných žiaruvzdorných výrobkov, z toho bolo takmer 22 tis. ton tvarovaných produktov.

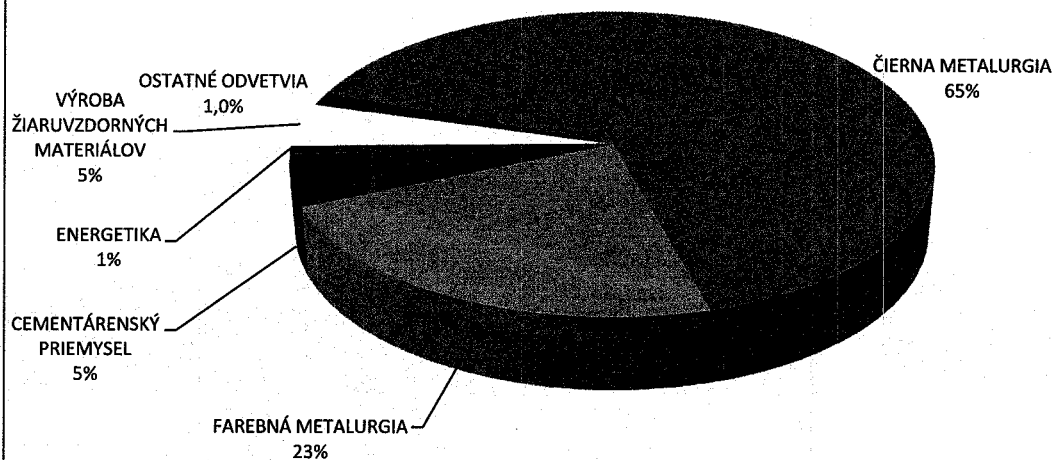
Pri medziročnom porovnaní môžeme vidieť zvýšenie predaja stavív pre teritórium Českej republiky až o 9%. Naopak pokles predaja našich stavív bol zaznamenaný v USA a na Ukrajine, kde sa prejavila zložitá politická situácia. Naopak podarilo sa nám získať nových zákazníkov v Turecku, ktoré nám v predaji stavív tvorilo 4%. Čo sa týka hmot prvenstvo si naďalej držala Česká republika, kde sa zvýšil predaj o 6% oproti roku 2014. Nosnými odvetviami predaja naďalej zostávajú čierna a farebná metalurgia, hoci v čiernej metalurgii sme zaznamenali pokles predaja, kde sa odzrkadlila zložitá situácia na tomto trhu. Avšak zvýšil sa podiel predaja vo farebnej metalurgii a v poľnohospodárstve.



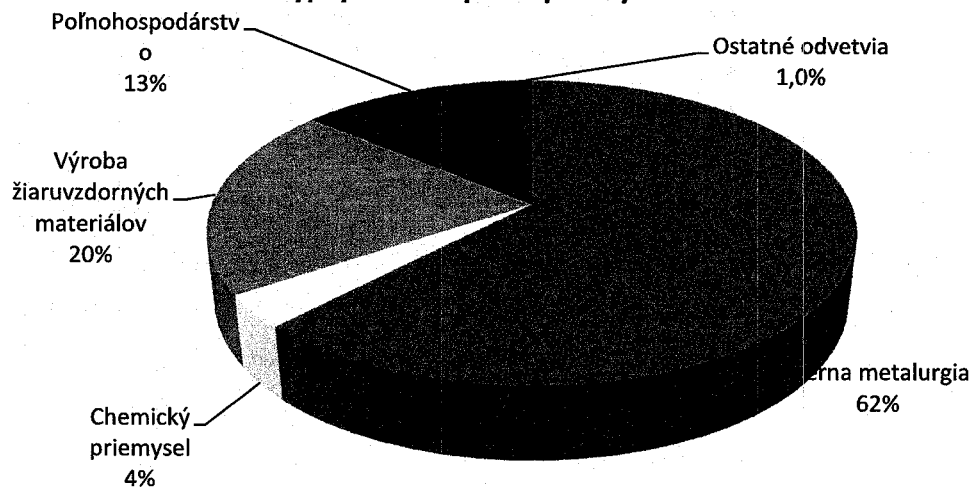
**Realizácia sypkých hmôt podľa krajín v roku 2015**



**Realizácia stavív podľa priemyslu v roku 2015**



**Realizácia sypkých hmôt podľa priemyslu v r. 2015**



### Ludia

*Motto: „Nie je najsilnejší alebo najinteligentnejší ten, kto dokáže prežiť, ale ten, kto dokáže najlepšie zvládnuť zmeny.“*

Charles Darwin

Neustále sa meniace prostredie, v ktorom organizácie pôsobia, si veľakrát vyžadujú značnú flexibilitu pri reakciách na tieto zmeny. Schopnosť organizácie vhodne reagovať je často otázkou prežitia. Ľudia zodpovední za oblasť riadenia ľudských zdrojov sú vo firmách „architektmi“ zmien aj nositeľmi týchto zmien.

V tomto smere bol rok 2015 pre našu a.s. mimoriadne náročný. Zložitá ekonomická situácia, potreba zvýšiť efektivitu práce, znížiť náklady, bola dôvodom na prijatie opatrení, ktoré sa najvýraznejšie prejavili v redukcii počtu zamestnancov. Zvládnuť tento proces eticky, morálne a samozrejme právne, bolo mimoriadne náročné. S optimalizáciou zamestnancov bolo potrebné prijať ďalšie opatrenia týkajúce sa organizácie práce, výkonnosti, pracovnej a technologickej disciplíny. Nepopulárne opatrenia preverili naše schopnosti komunikovať a riadiť tento proces s maximálnou profesionalitou.

### Medziročné trendy v pohybe zamestnancov

|                            | 31. 12. 2014 | Podiel na celkovom počte v % k 31.12.2014 | 31. 12. 2015 | Podiel na celkovom počte v % k 31.12.2015 | Celkové zníženie |
|----------------------------|--------------|-------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------|------------------|
| Strany zamestnancov celkom | 583          |                                           | 466          |                                           | 117              |
| THZ                        | 137          | 23,5 %                                    | 105          | 22,5 %                                    | - 32             |
| Robotníci                  | 446          | 76,5 %                                    | 361          | 77,5 %                                    | - 85             |
|                            |              |                                           |              |                                           |                  |
| Muži                       | 482          | 82,7 %                                    | 401          | 86,1 %                                    | - 81             |
| Ženy                       | 101          | 17,3 %                                    | 65           | 13,9 %                                    | - 36             |

Otázka bezpečnosti a ochrany zdravia je dôležitou a neoddeliteľnou súčasťou politiky spoločnosti SLOVMAG, a.s. Lubeník. V porovnaní s minulými rokmi došlo k miernemu nárastu registrovaných pracovných úrazov a chorôb z povolania. Túto skutočnosť možno dať do súvisu s nárastom fluktuácie zamestnancov a optimalizáciou ich pracovných povinností pre jednotlivé profesie.

Spoločnosť si uvedomuje, že na ochrane a zdraví ľudských životov sa nesmie šetriť, pretože „ušetrené“ sa obyčajne zvykne vrátiť v podobe straty na ľudských životoch, zvýšených nákladoch pri pracovných úrazoch, priemyselných haváriách, či náhradách pri poškodení zdravia zamestnancov vplyvom pracovného prostredia, či vplyvom pracovného stresu. Je preto namieste snaha podporovať a predovšetkým zavádzať opatrenia zvyšujúce bezpečnosť a ochranu zdravia ľudí do praxe.

V súvislosti s vyššie uvedenými skutočnosťami môžeme konštatovať, že spoločnosť naďalej pokračuje v tendencii zlepšovania pracovných podmienok a pracovného prostredia svojich zamestnancov čoho dôkazom je aj zníženie počtu profesií v rizikových kategóriách 3 resp. 4. Počet registrovaných pracovných úrazov mierne vzrástol avšak nešlo o závažné resp. smrteľné pracovné úrazy. K predmetným úrazom boli prijaté opatrenia na ich elimináciu pre nasledujúce obdobie. Vývoj priznaných chorôb z povolania vzrástol. Je možné konštatovať, že vývoj chorôb z povolania úzko súvisí s optimalizačnými, resp. fluktuálnymi procesmi v spoločnosti, ktoré boli nevyhnutné pre zachovanie konkurencieschopnosti spoločnosti.

## **PLÁNUJEME**

### ***Rok 2016 – základné zámery***

Podnikateľský zámer pre rok 2016 je projektovaný na základe prognózy predaja na úrovni vyššej ako bola dosiahnutá skutočnosť roku 2015, ale už menej ambiciózne, čo sa týka predaja, ako bol zámer roku 2015. To, že sa situácia na trhoch výroby ocele, ktoré určujú vývoj našich kľúčových zákazníkov, nie je ružová, vnímame všetci. V roku 2016 však očakávame, že na to zareagujú mierny poklesom aj ceny nakupovaných vstupných surovín, čo by nám malo priniesť úsporu nákladov. Priemerné nákupné ceny energií by mali tiež ešte mierne klesať. Na druhej strane určite nebude priestor na rast našich predajných cien.

Čo sa týka vývoja zamestnanosti, predpokladáme, že projektovanú úroveň činnosti budeme schopní zabezpečovať s celkovým počtom zamestnancov 460, čo by nám umožnilo dosiahnuť výraznú úsporu osobných nákladov voči predchádzajúcemu obdobiu a aj výrazne zlepšené ukazovatele produktivity práce.

Všetky naše očakávania ohľadom vývoja ekonomických ukazovateľov sú zapracované v podnikateľskom zámere pre rok 2016, v ktorom plánujeme dosiahnuť tržby na úrovni 29 161 tis. € a ziskové hospodárenie vo výške + 389 tis. €.

Akým spôsobom sa nám ho podarí naplniť ukážu až nasledujúce mesiace, ale urobíme všetko pre to, aby vytýčené ciele boli pretavené do skutočnosti a mohli by sme tak vytvoriť pevné východiská pre rozvoj spoločnosti v ďalších rokoch.

**Projekcia v číslach**
**Projekcia výkazu ziskov a strát pre rok 2016**

| Výkaz ziskov a strát                                         | EUR               |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|
| Otržoby z predaja tovaru                                     | 551 968           |
| Náklady na predaný tovar                                     | 543 443           |
| <b>VÝROBA</b>                                                | <b>29 161 754</b> |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb                 | 29 161 754        |
| Zmeny stavu zásob                                            | -1 056 180        |
| Aktivácia                                                    | 21 440            |
| <b>VÝROBNÁ SPOTREBA</b>                                      | <b>17 853 592</b> |
| Spotreba materiálu a energie                                 | 17 853 592        |
| Služby                                                       | 2 612 751         |
| <b>PRIDANÁ HODNOTA</b>                                       | <b>7 669 116</b>  |
| <b>OSOBNÉ NÁKLADY súčet</b>                                  | <b>5 885 930</b>  |
| Mzdové náklady                                               | 4 077 102         |
| Odmeny členom orgánov                                        | 42 000            |
| Náklady na sociálne zabezpečenie                             | 1 514 876         |
| Sociálne náklady                                             | 251 952           |
| Dane a poplatky                                              | 186 785           |
| Odpisy DNM a DHM                                             | 1 285 869         |
| Tržby z predaja DHM a materiálu                              | 0                 |
| Zostatková cena predaného DHM a materialu                    | 0                 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti                       | 607 975           |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť                       | 308 122           |
| <b>PREVADZKOVÝ HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK</b>                      | <b>510 413</b>    |
| Tržby z predaja cenných papierov a podielov                  | 0                 |
| Predané cenné papiere a podiely                              | 0                 |
| Nákladové úroky                                              | 160 136           |
| Ostatné náklady na finančnú činnosť                          | 58 083            |
| Ostatné výnosy na finančnú činnosť                           |                   |
| <b>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA Z FINANČNÝJ ČINNOSTI</b>            | <b>-218 199</b>   |
| <b>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA Z BEŽNEJ ČINNOSTI PRED ZDANENÍM</b> | <b>392 214</b>    |
| <b>Daň z príjmov</b>                                         | <b>2 880</b>      |
| <b>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA Z BEŽNEJ ČINNOSTI PO ZDANENÍ</b>    | <b>389 336</b>    |

# Projekcia súvahy pre rok 2016

## Aktíva

|                                                 |            |
|-------------------------------------------------|------------|
| <b>SPOLU MAJETOK</b>                            | 39 112 539 |
| <b>NEOBEBŹNÝ MAJETOK</b>                        | 20 368 528 |
| <b>DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK</b>                | 14 398     |
| Softvér                                         | 14 398     |
| <b>DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK</b>                  | 20 354 130 |
| Pozemky                                         | 476 853    |
| Stavby                                          | 3 782 857  |
| Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí | 12 733 191 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                 | 2 031 230  |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok             | 1 330 000  |
| <b>OBEŹNÝ MAJETOK</b>                           | 18 767 611 |
| <b>ZÁSoby</b>                                   | 14 530 000 |
| Materiál                                        | 4 500 000  |
| Nedokončená výroba a polotovary                 | 6 000 000  |
| Výrobky                                         | 4 000 000  |
| Tovar                                           | 30 000     |
| <b>KRÁTKODOBÉ POHĽADÁVKY</b>                    | 4 172 000  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 3 500 000  |
| Daňové pohľadávky                               | 650 000    |
| Iné pohľadávky                                  | 22 000     |
| <b>FINANČNÉ ÚČTY</b>                            | 65 611     |
| Peniaze                                         | 20 000     |
| Účty v bankách                                  | 43 000     |
| Krátkodobý finančný majetok                     | 2 611      |
| <b>ČASOVÉ ROZLIŠENIE</b>                        | 36 397     |
| Náklady budúcich období                         | 36 397     |

### Pasíva

|                                                     |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|
| <b>SPOLUVLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY</b>                | <b>39 172 536</b> |
| <b>VLASTNÉ IMANIE</b>                               | <b>22 899 216</b> |
| <b>ZÁKLADNÉ IMANIE</b>                              | <b>3 383 734</b>  |
| Základné imanie                                     | 3 466 318         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | -77 564           |
| <b>KAPITÁLOVÉ FONDY</b>                             | <b>7 183 852</b>  |
| Ostatné kapitálové fondy                            | 7 183 852         |
| <b>FONDY ZO ZISKU</b>                               | <b>1 536 145</b>  |
| Zákonný rezervný fond                               | 693 264           |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                    | 842 881           |
| <b>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA MINULÝCH ROKOV</b>         | <b>10 401 089</b> |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                     | 10 401 089        |
| <b>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE</b>     | <b>539 516</b>    |
| <b>ZÁVAZKY</b>                                      | <b>16 269 320</b> |
| <b>REZERVY</b>                                      | <b>3 283 074</b>  |
| Rezervy zákonné dlhodobé                            | 3 054 555         |
| Rezervy zákonné krátkodobé                          | 228 539           |
| <b>DLHODOBÉ ZÁVAZKY</b>                             | <b>11 359 575</b> |
| Záväzky zo sociálneho fondu                         | 7 000             |
| Ostatné dlhodobé záväzky                            | 77 564            |
| Odložený daňový záväzok                             | 1 275 011         |
| <b>KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY</b>                           | <b>5 109 066</b>  |
| Záväzky z obchodného styku                          | 4 600 000         |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu                | 774               |
| Záväzky voči zamestnancom                           | 270 000           |
| Záväzky zo sociálneho zabezpečenia                  | 229 292           |
| <b>BANKOVÉ ÚVERY A VÝPOMOCI</b>                     | <b>6 926 396</b>  |
| Bankové úvery dlhodobé                              | 1 986 000         |
| Bežné bankové úvery                                 | 4 540 596         |
| <b>ČASOVÉ ROZLIČENIE</b>                            | <b>4 000</b>      |
| Výdavky budúcich období                             | 4 000             |

## UVÁDZAME

### Finančné ukazovatele

| Ukazovateľ/likvidita                           | 2014       | 2015       |
|------------------------------------------------|------------|------------|
| Celková likvidita < 2,0 - 2,5>                 | 2,24       | 2,17       |
| Celková likvidita bez krátkodobých úverov      | 4,23       | 3,93       |
| Čistý pracovný kapitál                         | 10 365 271 | 10 150 133 |
| Čistý pracovný kapitál bez krátkodobých úverov | 14 268 824 | 14 042 633 |
| Ukazovateľ/aktivity                            |            |            |
| Doba obratu zásob                              | 179,76     | 212,51     |
| Doba obratu pohľadávok                         | 62,32      | 55,03      |
| Doba obratu záväzkov                           | 45,02      | 57,18      |
| Kapitálová štruktúra                           |            |            |
| Celková zadlženosť                             | 44,82%     | 43,33%     |
| Celková úverová záťaženosť                     | 21,82%     | 19,59%     |
| Priemerná úroková miera / úvery+pôžičky        | 2,45%      | 2,27%      |
| Ukazovateľ/produktivity                        |            |            |
| Priemerný počet zamestnancov                   | 580        | 533        |
| Priemerné tržby na zamestnanca/mesiac          | 3 795,73 € | 3 871,63€  |

Pre výpočet ukazovateľov v prípade statických veličín (položky súvahy) boli použité kumulatívne priemerné hodnoty od začiatku roka, nie aktuálne hodnoty položiek v určitom časovom okamihu z dôvodu vyššej vypovedacej schopnosti takto vypočítaných ukazovateľov. V krátkodobých záväzkoch nie je započítaná výška rezerv.

### Doplňujúce informácie k účtovnej závierke

- Výskum a vývoj**

Spoločnosť sa v roku 2015 nezaoberala výskumnou a vývojovou činnosťou.

- Informácie o nadobúdaní vlastných akcií**

Spoločnosť nemá v držbe vlastné akcie.

- Návrh na zúčtovanie hospodárskeho výsledku**

Rozdelenie výsledku hospodárenia bude schválené na valnom zhromaždení akcionárov.

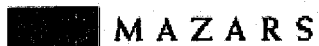
Predstavenstvo navrhuje, aby valné zhromaždenie schválilo kompenzáciu straty za rok 2015 v plnej výške s nerozdeleným ziskom minulých období.

### Informácie o organizačnej zložke v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

- Významné udalosti po 31.12.2015**

Po 31.12.2015 do dňa zostavenia výročnej správy nenastali iné významné udalosti, ktoré by ovplyvnili výsledky účtovnej závierky za rok 2015.



---

**SLOVMAG, a.s. Lubeník**

---

**ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
K 31. DECEMBRU 2015**

---

**SLOVMAG, a.s. Lubeník**

---

**ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
K 31. DECEMBRU 2015**

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
O OVERENÍ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY SPOLOČNOSTI**

**SLOVMAG, a.s. Lubeník**

**K 31. DECEMBRU 2015**

Identifikačné údaje:

|                            |                                                  |
|----------------------------|--------------------------------------------------|
| Obchodné meno spoločnosti: | SLOVMAG, a.s. Lubeník                            |
| IČO:                       | 31 686 184                                       |
| Sídlo spoločnosti:         | 236<br>049 18 Lubeník                            |
| Overované obdobie:         | Rok končiaci sa 31. decembra 2015                |
| Dátum vyhotovenia správy:  | 26. apríla 2016                                  |
| Audítorská spoločnosť:     | Mazars Slovensko, s.r.o.<br>Licencia SKAU č. 236 |
| Zodpovedný audítor:        | Ing. Michal Šutka<br>Licencia UDVA č. 1058       |

 **MAZARS****SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA****Akcionárom a predstavenstvu spoločnosti SLOVMAG, a.s. Lubeník:**

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti SLOVMAG, a.s. Lubeník („spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

**Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku**

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

**Zodpovednosť audítora**

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

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

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

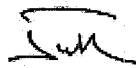
**Názor**

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti SLOVMAG, a.s. Lubeník k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

**Iná skutočnosť**

Audit účtovnej závierky spoločnosti SLOVMAG, a.s. Lubeník za rok končiaci sa 31. decembra 2014 vykonal iný audítor, ktorý dňa 16. marca 2015 vyjadril na túto účtovnú závierku nemodifikovaný názor.

Bratislava, 26. apríla 2016

  
Mazars Slovensko, s.r.o.  
Licencia SKAU č. 236  
Ing. Michal Šutka  
Licencia UDVA č. 1058

UZPODv14\_1

Úč POD

# **ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA** podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2015

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne. Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

|                                                 |                                     |                          |                                                                               |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br><b>2020500130</b> | Účtovná závierka<br><b>X</b> riadna | Účtovná jednotka<br>malá | Mesiac Rok<br>od <b>1 2015</b>                                                |
| IČO<br><b>31686184</b>                          | mimoriadna                          | <b>X</b> veľká           | Za obdobie<br>do <b>12 2015</b>                                               |
| SK NACE<br><b>23.20.0</b>                       | priebežná                           | (vyznačí sa x)           | Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od <b>1 2014</b><br>do <b>12 2014</b> |

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo euracentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

**SLOVMAG a.s. Lubeník**

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

**236**

PSČ

Obec

**04918 LUBENÍK**

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

**Okr. súd Banská Bystrica, vložka číslo 402/S oddiel Sa**

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

**25.01.2016**

Schválená dňa:

**. . 20**

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

*Galan*

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odliatok prezentačnej pečiatky daňového úradu

UZPODv14\_2

Súvaha

Úč POD 1 - 01

DČ 2020500130

Kč 31686184



| Číslo<br>strany<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |       |   |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|-------------------------------------------------|-------|---|
|                      |                                                                                       |                      | 1                     | 2               | 1                                               | 2     |   |
|                      |                                                                                       |                      | Brutto - časť 1       | Netto           | Brutto - časť 1                                 | Netto |   |
|                      |                                                                                       |                      | Korekcia - časť 2     |                 |                                                 | Netto | 3 |
|                      | SPOLU MAJETOK<br>r. 02 + r. 33 + r. 74                                                | 01                   | 8 6 2 1 8 4 7 2       | 4 1 1 2 8 8 1 3 |                                                 |       |   |
|                      |                                                                                       |                      | 4 5 0 8 9 6 5 9       |                 | 4 0 4 5 6 7 7 0                                 |       |   |
| A.                   | Neobčasný majetok<br>r. 03 + r. 11 + r. 21                                            | 02                   | 6 5 9 7 0 7 3 5       | 2 1 0 4 3 5 6 8 |                                                 |       |   |
|                      |                                                                                       |                      | 4 4 9 2 7 1 6 7       |                 | 2 2 2 4 4 6 8 0                                 |       |   |
| A.I.                 | Dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>súčet (r. 04 až r. 10)                                | 03                   | 2 7 4 6 2 0           | 2 9 4 2         |                                                 |       |   |
|                      |                                                                                       |                      | 2 7 1 6 7 8           |                 | 5 3 5 1                                         |       |   |
| A.I.1.               | Aktivované náklady<br>na vývoj<br>(012) - /072, 091A/                                 | 04                   |                       |                 |                                                 |       |   |
|                      |                                                                                       |                      |                       |                 |                                                 |       |   |
| 2.                   | Softvér<br>(013) - /073, 091A/                                                        | 05                   | 2 7 4 6 2 0           | 2 9 4 2         |                                                 |       |   |
|                      |                                                                                       |                      | 2 7 1 6 7 8           |                 | 5 3 5 1                                         |       |   |
| 3.                   | Oceniteľné práva<br>(014) - /074, 091A/                                               | 06                   |                       |                 |                                                 |       |   |
|                      |                                                                                       |                      |                       |                 |                                                 |       |   |
| 4.                   | Goodwill<br>(015) - /075, 091A/                                                       | 07                   |                       |                 |                                                 |       |   |
|                      |                                                                                       |                      |                       |                 |                                                 |       |   |
| 5.                   | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(018, 01X) - /078,<br>07X, 091A/              | 08                   |                       |                 |                                                 |       |   |
|                      |                                                                                       |                      |                       |                 |                                                 |       |   |
| 6.                   | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok<br>(041) - /093/                          | 09                   |                       |                 |                                                 |       |   |
|                      |                                                                                       |                      |                       |                 |                                                 |       |   |
| 7.                   | Poskytnuté<br>predávky<br>na dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - /095A/           | 10                   |                       |                 |                                                 |       |   |
|                      |                                                                                       |                      |                       |                 |                                                 |       |   |
| A.II.                | Dlhodobý hmotný<br>majetok<br>súčet (r. 12 až<br>r. 20)                               | 11                   | 6 5 6 9 6 1 1 5       | 2 1 0 4 0 6 2 6 |                                                 |       |   |
|                      |                                                                                       |                      | 4 4 6 5 5 4 8 9       |                 | 2 2 2 3 9 3 2 9                                 |       |   |
| A.II.1.              | Pozemky<br>(031) - /092A/                                                             | 12                   | 4 7 6 8 5 3           | 4 7 6 8 5 3     |                                                 |       |   |
|                      |                                                                                       |                      | 0                     |                 | 4 7 6 8 5 3                                     |       |   |
| 2.                   | Stavby<br>(021) - /081, 082A/                                                         | 13                   | 1 9 8 0 3 6 0 7       | 4 0 4 2 5 1 2   |                                                 |       |   |
|                      |                                                                                       |                      | 1 5 7 6 1 0 9 5       |                 | 4 3 2 3 2 3 1                                   |       |   |
| 3.                   | Samostatné<br>hruštinové vlny a<br>súborné hruštinových<br>vln<br>(022) - /082, 082A/ | 14                   | 4 0 3 0 4 4 1 8       | 1 3 0 6 6 5 4 0 |                                                 |       |   |
|                      |                                                                                       |                      | 2 7 2 3 7 8 7 8       |                 | 1 3 8 4 0 5 6 9                                 |       |   |

UZP00Y14\_3

Súvaha

ÚČ POD 1 - D1

DIČ 2020500130

IČO 31686184



| Dane-<br>nie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |               |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|---------------|
|                   |                                                                                                                              |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                                         | Netto 3       |
|                   |                                                                                                                              |                      |                       | Korekcia - časť 2 |                                                 |               |
| 4                 | Postavateľské celky<br>trvných porastov<br>(025) - /085, 092A/                                                               | 15                   |                       |                   |                                                 |               |
| 5                 | Základné stádo a<br>časť zvieratá<br>(026) - /088, 092A/                                                                     | 16                   |                       |                   |                                                 |               |
| 6                 | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 032X, 032) -<br>/088, 08X, 092A/                                                 | 17                   |                       | 3 6 7 8 4 6 8     | 2 1 2 5 8 4 9                                   |               |
|                   |                                                                                                                              |                      |                       | 1 5 5 2 6 1 9     |                                                 | 2 2 3 0 0 0 4 |
| 7                 | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/                                                                   | 18                   |                       | 1 4 3 2 7 6 9     | 1 3 2 8 8 7 2                                   |               |
|                   |                                                                                                                              |                      |                       | 1 0 3 8 9 7       |                                                 | 1 3 6 8 6 7 2 |
| 8                 | Poskytnuté<br>predávky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/                                                    | 19                   |                       |                   |                                                 |               |
| 9                 | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                           | 20                   |                       |                   |                                                 |               |
| A.III.            | Dlhodobý finančný<br>majetok<br>súčet (r. 22 až<br>r. 32)                                                                    | 21                   |                       |                   |                                                 |               |
| A.III.1.          | Podielové cené<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jedinotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/              | 22                   |                       |                   |                                                 |               |
| 2.                | Podielové cené<br>papiere a podiely<br>a podielovú časť/ou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                       |                   |                                                 |               |
| 3.                | Ostatné<br>realizovateľné cené<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/                                                       | 24                   |                       |                   |                                                 |               |
| 4.                | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                                                                  | 25                   |                       |                   |                                                 |               |
| 5.                | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(068A) - /096A/                            | 26                   |                       |                   |                                                 |               |
| 6.                | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/                                                                                           | 27                   |                       |                   |                                                 |               |
| 7.                | Dlhové cené<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A, 06XA) - /096A/                              | 28                   |                       |                   |                                                 |               |

Strana 3

UZPODv14\_4

Súvaha

Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 5 0 0 1 3 0

IČO 3 1 6 8 6 1 8 4



| Označenie a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie                |                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |  |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------|--|
|             |                                                                                                                                  |                | 1                                    | 2               | 3                                            |  |
|             |                                                                                                                                  |                | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto           | Netto                                        |  |
| 8.          | Posledný a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (065A, 067A, 069A, 08XA) - /096A/ | 29             |                                      |                 |                                              |  |
| 9.          | Účty v bankách a dobou viazanosti dlhová ako jeden rok (22XA)                                                                    | 30             |                                      |                 |                                              |  |
| 10.         | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /098A/                                                                             | 31             |                                      |                 |                                              |  |
| 11.         | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /096A/                                                                 | 32             |                                      |                 |                                              |  |
| B.          | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71                                                                             | 33             | 2 0 2 1 1 3 4 0                      | 2 0 0 4 8 8 4 8 |                                              |  |
|             |                                                                                                                                  |                | 1 6 2 4 9 2                          |                 | 1 8 1 0 0 3 2 8                              |  |
| B.I.        | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)                                                                                                    | 34             | 1 5 9 5 5 1 9 3                      | 1 5 8 6 1 4 2 7 |                                              |  |
|             |                                                                                                                                  |                | 9 3 7 6 6                            |                 | 1 4 9 8 3 5 1 7                              |  |
| B.I.1.      | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                            | 35             | 4 5 1 8 8 5 3                        | 4 5 1 1 0 9 2   |                                              |  |
|             |                                                                                                                                  |                | 7 7 6 1                              |                 | 3 9 6 7 9 2 3                                |  |
| 2.          | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                                | 36             | 6 4 8 1 0 6 9                        | 6 4 8 1 0 6 9   |                                              |  |
|             |                                                                                                                                  |                |                                      |                 | 6 6 7 1 7 8 8                                |  |
| 3.          | Výrobky (123) - /194/                                                                                                            | 37             | 4 9 1 7 5 8 8                        | 4 8 3 1 5 8 3   |                                              |  |
|             |                                                                                                                                  |                | 8 6 0 0 5                            |                 | 4 1 5 5 3 3 2                                |  |
| 4.          | Zvieratá (124) - /195/                                                                                                           | 38             |                                      |                 |                                              |  |
| 5.          | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                          | 39             | 3 4 7 2 7                            | 3 4 7 2 7       |                                              |  |
|             |                                                                                                                                  |                |                                      |                 | 1 8 8 4 7 4                                  |  |
| 6.          | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                   | 40             | 2 9 5 6                              | 2 9 5 6         |                                              |  |
| B.II.       | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)                                                                               | 41             |                                      |                 |                                              |  |
| B.II.1.     | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                             | 42             |                                      |                 |                                              |  |

UZP00V14\_5

Súvaha

Úč POD 1-01

DIČ 2020500130

IČO 31686184



| Označenie | STRANA AKTÍV                                                                                                                                              | Číslo r.č. účtu | Bežné účtovné obdobie |               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |       |  |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|---------------|----------------------------------------------|-------|--|
|           |                                                                                                                                                           |                 | 1                     | 2             | 3                                            | 3     |  |
|           |                                                                                                                                                           |                 | Brutto - časť 1       | Netto         | Netto                                        | Netto |  |
|           |                                                                                                                                                           |                 | Korekcia - časť 2     |               |                                              |       |  |
| 1.a.      | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 43              |                       |               |                                              |       |  |
| 1.b.      | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44              |                       |               |                                              |       |  |
| 1.c.      | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 45              |                       |               |                                              |       |  |
| 2.        | Čistá hodnota záväzkov (316A)                                                                                                                             | 46              |                       |               |                                              |       |  |
| 3.        | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 47              |                       |               |                                              |       |  |
| 4.        | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 48              |                       |               |                                              |       |  |
| 5.        | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A, 35XA) - /391A/                                                                         | 49              |                       |               |                                              |       |  |
| 6.        | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 50              |                       |               |                                              |       |  |
| 7.        | Iné pohľadávky (336A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                        | 51              |                       |               |                                              |       |  |
| 8.        | Odkladaná daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                        | 52              |                       |               |                                              |       |  |
| B.III.    | Krátкодové pohľadávky súčet (r. 54 + r. 56 až r. 65)                                                                                                      | 53              | 4 1 8 7 9 7 5         | 4 1 1 9 2 4 9 |                                              |       |  |
|           |                                                                                                                                                           |                 | 6 8 7 2 6             |               | 2 7 4 3 5 7 0                                |       |  |
| B.III.1.  | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54              | 3 5 2 9 2 8 1         | 3 4 6 0 5 5 5 |                                              |       |  |
|           |                                                                                                                                                           |                 | 6 8 7 2 6             |               | 2 3 0 7 8 4 0                                |       |  |
| 1.a.      | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55              | 7 1 0 0 0 2           | 7 1 0 0 0 2   |                                              |       |  |
|           |                                                                                                                                                           |                 |                       |               | 2 9 1 3 6 7                                  |       |  |
| 1.b.      | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56              |                       |               |                                              |       |  |

Strana 5

ÚZPODV14\_5

Súvaha

Úč POD 1 - 01

Dič 2 0 2 0 5 0 0 1 3 0

Ičo 3 1 6 8 6 1 8 4



| Číslo účtu | STRANA AKTÍV                                                                                                                                     | Číslo účtu | Bežné účtovné obdobie |               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                   |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|---------------|----------------------------------------------|-------------------|
|            |                                                                                                                                                  |            | 1                     | 2             | 1                                            | 2                 |
|            |                                                                                                                                                  |            | Brutto - časť 1       | Netto         | Brutto - časť 1                              | Netto             |
|            |                                                                                                                                                  |            | Korekcia - časť 2     |               |                                              | Korekcia - časť 2 |
|            |                                                                                                                                                  |            |                       |               |                                              |                   |
| 1.c.       | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                              | 57         | 2 8 1 9 2 7 9         | 2 7 5 0 5 5 3 |                                              | 2 0 1 6 4 7 3     |
|            |                                                                                                                                                  |            | 6 8 7 2 6             |               |                                              |                   |
| 2.         | Čistá hodnota záskazky (318A)                                                                                                                    | 58         |                       |               |                                              |                   |
| 3.         | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                            | 59         |                       |               |                                              |                   |
| 4.         | Ostatné pohľadávky v rámci podnikovej účasti okrem pohľadáv voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                   | 60         |                       |               |                                              |                   |
| 5.         | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/                                                          | 61         |                       |               |                                              |                   |
| 6.         | Sociálne poisťovanie (336A) - /391A/                                                                                                             | 62         |                       |               |                                              |                   |
| 7.         | Darčové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/                                                                             | 63         | 6 3 6 5 0 8           | 6 3 6 5 0 8   |                                              | 3 9 2 3 6 5       |
| 8.         | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                  | 64         |                       |               |                                              |                   |
| 9.         | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                     | 65         | 2 2 1 8 6             | 2 2 1 8 6     |                                              | 4 3 3 6 5         |
| B.IV.      | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)                                                                                               | 66         | 2 2 9 5               | 2 2 9 5       |                                              | 2 7 9 1 5 4       |
| B.IV.1.    | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 258A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/                                     | 67         |                       |               |                                              |                   |
| 2.         | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68         | 2 2 9 5               | 2 2 9 5       |                                              | 2 7 9 1 5 4       |
| 3.         | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)                                                                                                   | 69         |                       |               |                                              |                   |
| 4.         | Odstávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/                                                                                       | 70         |                       |               |                                              |                   |

UZPODv14.7

Súvaha

Úč POD 1-01

DIČ 2 0 2 0 5 0 0 1 3 0

ISO 3 1 6 8 6 1 8 4



| Číslo účtu a | STRANA AKTÍV b                                  | Číslo nároku c | Bežné účtovné obdobie                |           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |       |
|--------------|-------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------|-----------|----------------------------------------------|-------|
|              |                                                 |                | 1                                    | 2         | 3                                            |       |
|              |                                                 |                | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto     | Netto                                        | Netto |
| B.V.         | Finančné účty r. 72 + r. 73                     | 71             | 6 5 8 7 7                            | 6 5 8 7 7 | 9 4 0 8 7                                    |       |
| B.V.1.       | Peniaze (211, 213, 21X)                         | 72             | 2 2 4 9 5                            | 2 2 4 9 5 | 4 2 9 2 1                                    |       |
| 2.           | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)             | 73             | 4 3 3 8 2                            | 4 3 3 8 2 | 5 1 1 6 6                                    |       |
| C.           | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)        | 74             | 3 6 3 9 7                            | 3 6 3 9 7 | 1 1 1 7 6 2                                  |       |
| C.1.         | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)   | 75             |                                      |           |                                              |       |
| 2.           | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76             | 3 6 3 9 7                            | 3 6 3 9 7 | 1 0 1 1 3 6                                  |       |
| 3.           | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)          | 77             |                                      |           |                                              |       |
| 4.           | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)        | 78             |                                      |           | 1 0 6 2 6                                    |       |

| Číslo účtu a | STRANA PASÍV b                                                                | Číslo nároku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|------------------------------------------------|
|              | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 89 + r. 101 + r. 141                        | 79             | 4 1 1 2 8 8 1 3         | 4 0 4 5 6 7 7 0                                |
| A.           | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80             | 2 2 4 8 2 8 4 1         | 2 2 7 9 7 4 6 5                                |
| A.I.         | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)                                        | 81             | 3 4 6 6 3 1 8           | 3 4 6 6 3 1 8                                  |
| A.I.1.       | Základné imanie (411 alebo +/- 481)                                           | 82             | 3 4 6 6 3 1 8           | 3 4 6 6 3 1 8                                  |
| 2.           | Zmena základného imania +/- 419                                               | 83             |                         |                                                |
| 3.           | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/+353)                                 | 84             |                         |                                                |
| A.II.        | Emisné náklady (412)                                                          | 85             |                         |                                                |
| A.III.       | Ostatné kapitálové fondy (413)                                                | 86             | 7 1 8 3 8 5 2           | 7 1 8 3 8 5 2                                  |
| A.IV.        | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89                                          | 87             | 6 9 3 2 6 4             | 6 9 3 2 6 4                                    |
| A.IV.1.      | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)               | 88             | 6 9 3 2 6 4             | 6 9 3 2 6 4                                    |
| 2.           | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)                 | 89             |                         |                                                |

Strana 7

| UZPODv14_8        |                                                                                                                                                   |                         |                            |                                                      |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| Súvaha            |                                                                                                                                                   | Dič 2 0 2 0 5 0 0 1 3 0 |                            | ičo 3 1 6 8 6 1 8 4                                  |
| OŠ POD 1 - 01     |                                                                                                                                                   |                         |                            |                                                      |
| Dana-<br>cia<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c    | Bežné účtovné obdobie<br>d | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>e |
|                   |                                                                                                                                                   |                         |                            |                                                      |
| A.V.              | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92                                                                                                              | 90                      | 8 4 2 8 8 1                | 8 4 2 8 8 1                                          |
| A.V.1.            | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                       | 91                      |                            |                                                      |
| 2.                | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                          | 92                      | 8 4 2 8 8 1                | 8 4 2 8 8 1                                          |
| A.VI.             | Oceňovacie rozdiely z preceňovania<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                      | 93                      | - 1 0 4 5 6 4              | - 1 3 1 7 5 7                                        |
| A.VI.1.           | Oceňovacie rozdiely z preceňovania<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                | 94                      | - 1 0 4 5 6 4              | - 1 3 1 7 5 7                                        |
| 2.                | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>časť ( +/- 415)                                                                                             | 95                      |                            |                                                      |
| 3.                | Oceňovacie rozdiely z preceňovania<br>pri zúčtovaní, splynutí a rozdelení (+/- 416)                                                               | 96                      |                            |                                                      |
| A.VII.            | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 96 + r. 99                                                                                             | 97                      | 1 0 7 4 2 9 0 7            | 1 0 2 9 8 0 6 7                                      |
| A.VII.1.          | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                             | 98                      | 1 0 7 4 2 9 0 7            | 1 0 2 9 8 0 6 7                                      |
| 2.                | Neutradená strata minulých rokov (4429)                                                                                                           | 99                      |                            |                                                      |
| A.VIII.           | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdávaní J+J r. 01 + (r. 91 + r. 95 + r. 96<br>+ r. 97 + r. 99 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                     | - 3 4 1 8 1 7              | 4 4 4 8 4 0                                          |
| B.                | Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                           | 101                     | 1 8 6 4 1 5 2 5            | 1 7 6 3 4 6 8 8                                      |
| B.I.              | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                             | 102                     | 1 4 4 9 7 0 1              | 1 5 4 5 1 1 1                                        |
| B.I.1.            | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                   | 103                     |                            |                                                      |
| 1.a.              | Závazky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)                                                            | 104                     |                            |                                                      |
| 1.b.              | Závazky z obchodného styku v rámci podiele-<br>vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105                     |                            |                                                      |
| 1.c.              | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)                                                                                          | 106                     |                            |                                                      |
| 2.                | Čistá hodnota záväzkov (316A)                                                                                                                     | 107                     |                            |                                                      |
| 3.                | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                | 108                     |                            |                                                      |
| 4.                | Ostatné záväzky v rámci podielevej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (471A, 47XA)                                    | 109                     |                            |                                                      |
| 5.                | Ostatné dlhodobé záväzky (475A, 47XA)                                                                                                             | 110                     |                            |                                                      |
| 6.                | Dlhodobé prijaté preddávky (475A)                                                                                                                 | 111                     |                            |                                                      |
| 7.                | Dlhodobé zmenky na úhradu (476A)                                                                                                                  | 112                     |                            |                                                      |
| 8.                | Vydané dlhopisy (473A/4255A)                                                                                                                      | 113                     |                            |                                                      |
| 9.                | Závazky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                 | 114                     | 1 0 1 2 6                  | 5 7 7 1                                              |
| 10.               | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                  | 115                     |                            |                                                      |
| 11.               | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                          | 116                     | 1 0 4 5 6 4                | 1 3 1 7 5 7                                          |
| 12.               | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                    | 117                     | 1 3 3 5 0 1 1              | 1 4 0 7 5 8 3                                        |

UZPOD14\_9

Súvaha

ÚE POD 1 - 01

DIČ 2020500130

IČO 31686184



| Označenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                        | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>d | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>e |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| B.II.          | Dlhodobé rezervy r. 118 + r. 120                                                                                                                                         | 118                  | 2 8 4 6 6 2 7              | 2 8 7 8 5 1 2                                        |
| B.II.1.        | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                                   | 119                  | 2 6 9 7 0 1 1              | 2 6 9 3 1 0 8                                        |
| 2.             | Ostatné rezervy (458A, 45XA)                                                                                                                                             | 120                  | 1 4 9 6 1 6                | 1 8 5 4 0 4                                          |
| B.III.         | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)                                                                                                                                      | 121                  | 3 0 3 0 0 0 0              | 4 1 1 6 9 8 4                                        |
| B.IV.          | Krátkodobé záväzky<br>súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)                                                                                                                  | 122                  | 6 2 8 8 3 3 9              | 6 8 6 5 2 6 5                                        |
| B.IV.1.        | Záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 124 až r. 128)                                                                                                                   | 123                  | 5 7 7 9 5 5 2              | 4 9 1 6 3 0 5                                        |
| 1.a.           | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A,<br>325A, 326A, 32XA, 475A, 478A, 479A, 47XA)                                         | 124                  | 1 1 0 6 3 3 1              | 1 2 7 6 6 6 8                                        |
| 1.b.           | Záväzky z obchodného styku v rámci podnikovej<br>účtovnej jednotky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A,<br>326A, 32XA, 475A, 478A, 479A, 47XA) | 125                  |                            |                                                      |
| 1.c.           | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 322A, 324A, 326A, 32XA,<br>475A, 478A, 479A, 47XA)                                                                          | 126                  | 4 6 7 3 2 2 1              | 3 6 3 9 6 3 7                                        |
| 2.             | Čistá hodnota záväzkov (316A)                                                                                                                                            | 127                  |                            |                                                      |
| 3.             | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                           | 128                  |                            | 1 3 5 0 0 0 0                                        |
| 4.             | Ostatné záväzky v rámci podnikovej účtovnej<br>jedinoty voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                   | 129                  |                            |                                                      |
| 5.             | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,<br>36B, 36B, 36B, 36B, 36B, 476A, 479A)                                                                                       | 130                  | 7 7 4                      | 7 7 7                                                |
| 6.             | Záväzky voči zamestnancom<br>(331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                       | 131                  | 2 7 7 4 8 3                | 3 3 5 9 7 4                                          |
| 7.             | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                                   | 132                  | 1 8 0 8 4 7                | 2 2 0 6 0 8                                          |
| 8.             | Danové záväzky a dotácie<br>(341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                          | 133                  | 3 3 2 9 2                  | 3 7 9 2 3                                            |
| 9.             | Záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                                                          | 134                  |                            |                                                      |
| 10.            | Iné záväzky<br>(372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                      | 135                  | 1 6 3 9 1                  | 3 6 7 8                                              |
| B.V.           | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138                                                                                                                                       | 136                  | 4 3 6 4 6 7                | 3 8 4 5 6 1                                          |
| B.V.1.         | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                             | 137                  | 3 5 2 7 7 3                | 2 9 9 6 5 5                                          |
| 2.             | Ostatné rezervy (323A, 32X, 458A, 46XA)                                                                                                                                  | 138                  | 8 3 6 9 4                  | 8 4 9 0 6                                            |
| B.VI.          | Bežné bankové úvery<br>(221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                                                                                 | 139                  | 4 5 9 0 3 9 1              | 1 8 4 4 2 5 5                                        |
| B.VII.         | Krátkodobé finančné výpomoci<br>(241, 24B, 24X, 473A, 4755A)                                                                                                             | 140                  |                            |                                                      |
| C.             | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 142 až r. 145)                                                                                                                            | 141                  | 4 4 4 7                    | 2 4 6 1 7                                            |
| C.1.           | Výdavky budúcich období dlhodobé<br>(383A)                                                                                                                               | 142                  |                            |                                                      |
| 2.             | Výdavky budúcich období krátkodobé<br>(383A)                                                                                                                             | 143                  | 4 4 4 7                    | 5 4 3 2                                              |
| 3.             | Výnosy budúcich období dlhodobé<br>(384A)                                                                                                                                | 144                  |                            |                                                      |
| 4.             | Výnosy budúcich období krátkodobé<br>(384A)                                                                                                                              | 145                  |                            | 1 9 1 8 5                                            |

Strana 9

ÚRPODv14\_10

Výkaz ziskov a strát  
Úč POD 2 - 01

DIČ 2020500130

IČO 31686184



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

| UZPODVI4_11                        |                                                                                                              |                     |                           |                                                    |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------------------------------------|
| Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01 |                                                                                                              |                     |                           |                                                    |
| IDČ 2020500130 IČO 31686184        |                                                                                                              |                     |                           |                                                    |
| Číslo<br>řádku<br>a                | Text<br>b                                                                                                    | Číslo<br>řádku<br>c | Skutočnost                |                                                    |
|                                    |                                                                                                              |                     | běžné účtovné období<br>1 | bezprostředně předcházející účtovné<br>období<br>2 |
| I.                                 | Přidaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                    | 28                  | 7 556 806                 | 8 683 453                                          |
| II.                                | Výnosy z finanční činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 38 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                       | 29                  | 9 016 54                  | 1 337 709                                          |
| VIII.                              | Tržby z prodeje cenných papírů a podielů (661)                                                               | 30                  | 8 180 10                  | 1 312 280                                          |
| IX.                                | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku sčítat (r. 32 až r. 34)                                             | 31                  |                           |                                                    |
| IX.1.                              | Výnosy z cenných papírů a podielů od propojených účtovných jednotek (665A)                                   | 32                  |                           |                                                    |
| 2.                                 | Výnosy z cenných papírů a podielů v podílové části kromě výnosů propojených účtovných jednotek (665A)        | 33                  |                           |                                                    |
| 3.                                 | Ostatné výnosy z cenných papírů a podielů (665A)                                                             | 34                  |                           |                                                    |
| X.                                 | Výnosy z krátkodobého finančního majetku sčítat (r. 36 až r. 38)                                             | 36                  |                           |                                                    |
| X.1.                               | Výnosy z krátkodobého finančního majetku od propojených účtovných jednotek (666A)                            | 36                  |                           |                                                    |
| 2.                                 | Výnosy z krátkodobého finančního majetku v podílové části kromě výnosů propojených účtovných jednotek (666A) | 37                  |                           |                                                    |
| 3.                                 | Ostatné výnosy z krátkodobého finančního majetku (666A)                                                      | 38                  |                           |                                                    |
| XI.                                | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                               | 39                  |                           |                                                    |
| XI.1.                              | Výnosové úroky od propojených účtovných jednotek (662A)                                                      | 40                  |                           |                                                    |
| 2.                                 | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                | 41                  |                           |                                                    |
| XII.                               | Kurzové zisky (663)                                                                                          | 42                  | 3 594 1                   | 9 258                                              |
| XIII.                              | Výnosy z přecenění cenných papírů a výnosy z derivátových operací (664, 667)                                 | 43                  | 4 770 2                   | 1 617 1                                            |
| XIV.                               | Ostatné výnosy z finanční činnosti (668)                                                                     | 44                  | 1                         |                                                    |
| II.                                | Náklady na finanční činnost spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                      | 45                  | 1 168 479                 | 1 463 380                                          |
| K.                                 | Prodané cenné papíry a podíly (661)                                                                          | 46                  | 8 108 22                  | 1 123 948                                          |
| L.                                 | Náklady na krátkodobý finanční majetek (666)                                                                 | 47                  |                           |                                                    |
| M.                                 | Opravné položky k finančnímu majetku (+/-) (665)                                                             | 48                  |                           |                                                    |
| N.                                 | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                              | 49                  | 1 795 38                  | 2 219 26                                           |
| N.1.                               | Nákladové úroky pro propojené účtovné jednotky (662A)                                                        | 50                  |                           | 479                                                |
| 2.                                 | Ostatné nákladové úroky (662A)                                                                               | 51                  | 1 795 38                  | 2 214 47                                           |
| O.                                 | Kurzové ztráty (663)                                                                                         | 52                  | 1 046 49                  | 7 997 8                                            |
| P.                                 | Náklady na přecenění cenných papírů a náklady na derivátové operace (664, 667)                               | 53                  | 5 877 3                   | 2 031 5                                            |
| Q.                                 | Ostatné náklady na finanční činnost (668, 669)                                                               | 54                  | 1 469 7                   | 1 721 3                                            |

| UZPODv14_12        |                                                                                   | Výkaz ziskov a strát<br>03 POD 2 - 01 |                            | DIČ 2 0 2 0 5 0 0 1 3 0                              |  | IČO 3 1 6 8 6 1 8 4 |  |  |  |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|--|---------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Číslo<br>čiar<br>a | Text<br>b                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c                  | Skutočnosť                 |                                                      |  |                     |  |                                                                                     |  |
|                    |                                                                                   |                                       | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |  |                     |  |                                                                                     |  |
| ***                | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                  | 55                                    | - 2 6 6 8 2 5              | - 1 2 5 6 7 1                                        |  |                     |  |                                                                                     |  |
| ****               | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdárením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                                    | - 4 1 1 5 1 0              | 5 3 7 2 1 5                                          |  |                     |  |                                                                                     |  |
| R.                 | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                     | 57                                    | - 6 9 6 9 3                | 9 2 3 7 5                                            |  |                     |  |                                                                                     |  |
| R.1.               | Daň z príjmov aplaťná (591, 595)                                                  | 58                                    | 2 8 8 0                    | 2 8 8 0                                              |  |                     |  |                                                                                     |  |
| 2.                 | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                | 59                                    | - 7 2 5 7 3                | 8 9 4 9 5                                            |  |                     |  |                                                                                     |  |
| S.                 | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločnosti (+/- 596)                    | 60                                    |                            |                                                      |  |                     |  |                                                                                     |  |
| ****               | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdárení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                                    | - 3 4 1 8 1 7              | 4 4 4 8 4 0                                          |  |                     |  |                                                                                     |  |

POZNÁMKY ÚčPOD3 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020500130

**A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**

A. a.) Spoločnosť SLOVMAG, a. s. Lubeník (ďalej len „spoločnosť“) bola založená dňa 15. novembra 1993 ako akciová spoločnosť a do obchodného registra bola zapísaná 1. 3. 1994 (Obchodný register Okresného súdu v Banskej Bystrici, vložka číslo 402/S oddiel: Sa). Akcie spoločnosti nie sú voľne obchodovateľné na burze.

|                             |                                                    |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|
| Obchodné meno a sídlo:      | SLOVMAG, a.s. Lubeník<br>Lubeník 236 04918 Lubeník |
| Právna forma:               | Akciová spoločnosť                                 |
| Dátum založenia:            | 15. novembra 1993                                  |
| Dátum vzniku:               | 1. marca 1994                                      |
| IČO:                        | 31686184                                           |
| Daňové identifikačné číslo: | 2020500130                                         |
| IČ DPH:                     | SK2020500130                                       |
| Hlavný predmet činnosti:    | Výroba žiaruvzdorných keramických výrobkov         |

A. c.) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Počet zamestnancov                                                          | 2015 | 2014 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 533  | 580  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 466  | 583  |
| počet vedúcich zamestnancov (vedenie spoločnosti – kľúčový manažment)       | 8    | 7    |

A. d.) Účtovné jednotky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej účtovnej jednotke.

A. e.) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť zostavila riadnu účtovnú závierku za rok 2015 v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, nadväzujúcimi postupmi účtovania pre podnikateľov (Opatrenie MF SR č. 23054/2002-92) v znení neskorších predpisov a v súlade s vymedzením účtovnej závierky pre zverejnenie (Opatrenie MF SR č. MF /23377/2014-74) v znení neskorších predpisov.

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

Účtovnú závierku za rok 2014 a rozdelenie výsledku hospodárenia schválilo Valné zhromaždenie akcionárov dňa 09.06. 2015. Zisk po zdanení za rok 2014 vo výške 444 839,85 € bol na základe schváleného návrhu zaúčtovaný na účet nerozdeleného zisku. Účtovná závierka za rok 2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o audite bola uložená na základe §23 ods.2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve do registra účtovných závierok.

Táto účtovná závierka bola zostavená ku dňu 25. januára 2016. K tomuto dňu sú v účtovnej závierke zohľadnené všetky udalosti po 31. decembri 2015.

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚPOD3 - 01

IČO 31686184  
DIČ 2020580130**B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV  
A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Od 31.12.2013 účtovná jednotka neuvádza.

**C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

C. a.) Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti MAG HOLDINGS S.A..

C. c.) Konsolidované účtovné závierky sú dostupné na adrese MAG HOLDINGS, S.A., 11 Boulevard Royal, L-2449 Luxembourg.

**D. ĎALŠIE INFORMÁCIE****D. a.) Použité účtovné zásady a metódy**

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady sú konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy Slovenskej republiky v oblasti vedenia účtovníctva.

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t. j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien okrem položiek, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie).

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A METÓDACH****E. a.) Predpoklad nepretržitosti trvania**

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za rok 2015 ako riadnu individuálnu účtovnú závierku na základe predpokladu nepretržitosti trvania ako zdravo fungujúca jednotka.

**E. b.) Zmeny v účtovných zásadách a metódach oproti predchádzajúcemu obdobiu**

Spoločnosť neúčtuje a ani v predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o zákazkovej výrobe. Spoločnosť nemenila účtovné metódy a zásady oproti predchádzajúcemu roku.

**E. c.) Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov****Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok****Oceňenie pri obstaraní**

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa pri obstarávaní oceňuje v obstarávacích cenách. Obstarávacie ceny zahŕňajú ceny obstaraného majetku a vedľajšie náklady obstarania ako sú prepravné, montáž, clo, provízie. Úroky súvisiace s obstaraním majetku sa do obstarávacej ceny nezahŕňajú. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vo vlastných nákladoch (priame náklady a výrobná réžia).

**Finančný leasing – spoločnosť ako nájomca**

Spoločnosť v období od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 neobstarala žiadny majetok formou finančného leasingu.

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ČP003 - 01

 IČO 51686184  
 DIČ 20203400130

### Goodwill

V spoločnosti neboli v roku 2015 žiadne transakcie, ktoré mali za následok vznik goodwillu.

### Náklady na výskum a vývoj

V spoločnosti nevznikli v roku 2015 nijaké náklady, ktoré by sa mohli posudzovať ako náklady na výskum a vývoj.

### Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje lineárne a dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje počas odhadnutej doby používania. Tzv. drobný dlhodobý hmotný majetok (s obstarávacou cenou pod 1 700 € a dobou použiteľnosti viac ako rok) a nehmotný majetok s obstarávacou cenou pod 2 400 € sa pri obstaraní účtuje priamo na ľarchu príslušného nákladového účtu.

Doby používania podľa hlavných skupín dlhodobého majetku sú nasledovné:

| Dlhodobý odpisovaný majetok:                     | Doba používania |
|--------------------------------------------------|-----------------|
| <u>Hmotný</u>                                    |                 |
| Budovy, stavby                                   | 20 - 85 rokov   |
| Stroje a zariadenia, dopr. prostriedky, inventár | 4 - 38 rokov    |
| Banské diela                                     | 15 - 50 rokov   |
| <u>Nehmotný</u>                                  |                 |
| Softvér                                          | do 8 rokov      |
| Ostatný nehmotný majetok                         | do 5 rokov      |

Odpisové sadzby účtovných odpisov dlhodobého majetku sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú a upravujú, ak existujú relevantné dôvody na ich úpravu. Vzhľadom k zníženému využívaniu výrobných kapacít a teda i očakávanej predĺženej dobe životnosti sa menila doba odpisovania una zariadení Briketárna linka a Uhlíkatá linka.

Pozemky a predmety z drahých kovov sa neodpisujú.

Výdaje nasledujúce po dátume obstarania sa priradujú k účtovnej hodnote majetku len vtedy, ak sa očakávajú budúce úžitky oproti pôvodnej výške, inak sa zaúčtujú v prospech nákladov.

### Hodnotenie, či nastalo zníženie hodnoty – opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku spoločnosti sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov. Tvorba opravných položiek sa riadi i internou smernicou spoločnosti. Spoločnosť konštatuje, že v účtovnej jednotke nedošlo ku dňu zostavenia účtovnej závierky za rok 2015 takému zníženiu hodnoty majetku vzhľadom k predpokladaným budúcim úžitkom, ktoré by viedlo k potrebe tvorby opravnej položky k majetku.

### Dlhodobý a krátkodobý finančný majetok

#### Cenné papiere a vklady

Spoločnosť nemá ku dňu zostavenia účtovnej závierky za rok 2015 nijaké cenné papiere a vklady, preto zásady ich oceňovania sú v účtovnej jednotke neaplikovateľné.

#### Emisné kvóty

Bezodplatne pridelené emisné kvóty sa ku dňu pripísania v Národnom registri emisných kvót zaúčtujú ako krátkodobý finančný majetok so súvzťažným zápisom na účet výnosov budúcich období a ocenia sa reprodukčnou obstarávacou cenou. Reprodukčná obstarávacia hodnota sa rovná ich trhovej hodnote na Európskej energetickej burze, resp. Komoditnej burze Bratislava. Spoločnosť má povinnosť odovzdať emisné kvóty podľa množstva vypustených emisií a na túto povinnosť tvorí rezervu.

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚČPOD3 - 01

IČO 31686184  
DIČ 2020500130**Prepočet cudzej meny**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EURO referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ktorý predchádza dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke dňom, ku ktorému sa zostavuje. Kurzové rozdiely sa zahrňujú do základu dane. Pri kúpe a predaji cudzej meny na menu EURO sa používa kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Prijaté a poskytnuté preddávky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.

**Zásoby**

Zásoby sú ocenené pri kúpe obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú aj vedľajšie náklady obstarania (clo, prepravné).

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou (nedokončená výroba, výrobky) sa oceňujú vo vlastných nákladoch (priame náklady a výrobné režia). Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa zásoby hodnotia, či nenastalo zníženie ich hodnoty. Zníženie sa zistí porovnaním účtovnej hodnoty s čistou realizačnou hodnotou, čo je predpokladaná predajná cena (znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a predpokladané predajné náklady). Ak je čistá realizačná hodnota nižšia ako účtovná hodnota zásob, zaúčtuje sa tvorba opravnej položky do nákladov (505, 612, 613). Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

**Pôžičky a pohľadávky**

Pôžičky a pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku a obstarávacou cenou pri ich odplatnom nadobudnutí. Pôžičky sú zahrnuté v dlhodobom finančnom majetku a pohľadávky sú zahrnuté v obežnom majetku. Opravné položky k pohľadávkam sa tvoria v zmysle platnej legislatívy a internej smernice spoločnosti.

**Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty**

Peňažnými prostriedkami je hotovosť v pokladniciach spoločnosti a peňažnými ekvivalentmi v širšom slova zmysle sú finančné prostriedky uložené na bankových účtoch spoločnosti.

Kontokorentné účty, s determinovanou splatnosťou ktoré majú kreditný zostatok sa vykazujú v záväzkoch.

**Rezervy**

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Spoločnosť tvorí rezervy v zmysle platnej legislatívy a internej smernice spoločnosti. Spoločnosť tvorí tieto rezervy:

- **Nevyčerpané dovolenky**

Rezerva je tvorená vo výške súčnu počtu dní nevyčerpanej dovolenky jednotlivých zamestnancov k 31.12. a ich priemerných zárobkov. Súčasne sa tvoria rezervy na náklady súvisiace so zákonnými odvodmi do poisťovních fondov.

- **Reklamácie**

Rezerva sa tvorí v prípade, že ku dňu účtovnej závierky sú spoločnosti známe informácie o prípadných reklamáciách kvality výrobkov dodaných odberateľom v predchádzajúcom období.

- **Zamestnanecké požitky pri odchode do dôchodku**

Určenie nákladov plánov zamestnaneckých požitkov pri odchode do dôchodku sa uskutočňuje s použitím poistno-matickej metódy (aktuárske ocenenie). Aktuárske ocenenie predstavuje určenie predpokladov,

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚP0D3 - 01

IČO 31686134  
DIČ 2020500130

ako sú diskontná sadzba, budúce zvýšenie miezd, fluktuácia. V dôsledku dlhodobého charakteru týchto plánov, uvedené odhady sú spojené s veľkými neistotami.

- Emisné kvóty

Výška rezervy sa rovná násobku predbežne vypočítanej spotreby emisných kvót a ich jednotkovej ceny.

- Rezerva na rekultiváciu skládky odpadu

Rezerva na rekultiváciu skládky odpadu je tvorená ako dlhodobá rezerva v zmysle zákona 223/2001 o odpadoch. Rezerva je tvorená na uzavretie, rekultiváciu a monitorovanie skládky na inertný odpad Turčok.

- Rezerva na likvidáciu banských diel

Rezerva na likvidáciu banských diel je tvorená na budúce náklady spojené s povinnosťami vyplývajúcimi zo zákona č. 44/1988 o ochrane a využití nerastného bohatstva a je tvorená vo výške predpokladaných nákladov na likvidáciu nevyužívaných banských diel v zmysle vypracovanej štúdie.

- Rezerva na zostavenie, overenie účtovnej závierky a výročnej správy

Rezerva na zostavenie, overenie účtovnej závierky a výročnej správy je tvorená v predpokladanej výške nákladov spojených s auditom účtovnej závierky.

### Daň z príjmov

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z odloženej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 22 % daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky. Spoločnosť účtuje o odloženej dani v súlade s postupmi účtovania, t. j. používa súvahový prístup pri vypočítaní dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov.

Platná sadzba dane z príjmov v roku 2015 je 22% (v roku 2014: 22%).

### Podmienené záväzky a majetok

Podmienenými záväzkami je 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 spoločnosti. Spoločnosť uvádza podmienené záväzky v časti L Poznámok.

POZNÁMKY ÚčPOD3 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020500130

**F. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**
**F. a.) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku**
**Dlhodobý nehmotný majetok**

| V €                       | 2015                        |         |                  |          |             |                             |         |
|---------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------------------|---------|
|                           | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM a preddavky | Spolu   |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Stav k 1.1. 2015          |                             | 274 620 |                  |          |             |                             | 274 620 |
| Prírastky                 |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Úbytky                    |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Presuny                   |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Stav k 31.12. 2015        |                             | 274 620 |                  |          |             |                             | 274 620 |
| <b>Oprávky</b>            |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Stav k 1.1. 2015          |                             | 269 269 |                  |          |             |                             | 269 269 |
| Prírastky                 |                             | 2 409   |                  |          |             |                             | 2 409   |
| Úbytky                    |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Stav k 31.12. 2015        |                             | 271 678 |                  |          |             |                             | 271 678 |
| <b>Opravné položky</b>    |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Stav k 1.1. 2015          |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Prírastky                 |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Úbytky                    |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Stav k 31.12. 2015        |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Stav k 1.1. 2015          |                             | 5 351   |                  |          |             |                             | 5 351   |
| Stav k 31.12. 2015        |                             | 2 942   |                  |          |             |                             | 2 942   |

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚPOD3 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020500130

| V €                       | 2014                        |         |                  |          |             |                             |         |
|---------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------------------|---------|
|                           | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM a preddávky | Spolu   |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Stav k 1.1. 2014          |                             | 270 460 |                  |          |             |                             | 270 460 |
| Prírastky                 |                             | 4 160   |                  |          |             |                             | 4 160   |
| Úbytky                    |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Presuny                   |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Stav k 31.12. 2014        |                             | 274 620 |                  |          |             |                             | 274 620 |
| <b>Oprávky</b>            |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Stav k 1.1. 2014          |                             | 250 033 |                  |          |             |                             | 250 033 |
| Prírastky                 |                             | 19 236  |                  |          |             |                             | 19 236  |
| Úbytky                    |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Stav k 31.12. 2014        |                             | 269 269 |                  |          |             |                             | 269 269 |
| <b>Opravné položky</b>    |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Stav k 1.1. 2014          |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Prírastky                 |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Úbytky                    |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Stav k 31.12. 2014        |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                             |         |                  |          |             |                             |         |
| Stav k 1.1. 2014          |                             | 20 427  |                  |          |             |                             | 20 427  |
| Stav k 31.12. 2014        |                             | 5 351   |                  |          |             |                             | 5 351   |

Spoločnosť nemala v roku 2015 náklady na výskum a vývoj.  
 K 31.12.2015 spoločnosť neevidovala obstarávaný nehmotný majetok a nevyrad'ovala zo svojej evidencie žiadny softvér.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný majetok a nemá ani obmedzené právo s ním nakladať.

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚPOD3 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020500130

**Dlhodobý hmotný majetok**

| V €                       | 2015    |            |                                                               |                |                    |                                   |            |
|---------------------------|---------|------------|---------------------------------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
|                           | Pozemky | Stavby     | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu      |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |         |            |                                                               |                |                    |                                   |            |
| Stav k 1.1. 2015          | 476 853 | 19 803 607 | 40 242 046                                                    | 3 677 482      | 1 472 569          | 0                                 | 65 672 557 |
| Prírastky                 |         |            | 212 116                                                       | 1 863          | 174 180            | 14 807                            | 402 966    |
| Úbytky                    |         |            | 149 744                                                       | 877            | 213 980            | 14 807                            | 379 408    |
| Presuny                   |         |            |                                                               |                |                    |                                   |            |
| Stav k 31.12. 2015        | 476 853 | 19 803 607 | 40 304 418                                                    | 3 678 468      | 1 432 769          | 0                                 | 65 696 115 |
| <b>Oprávky</b>            |         |            |                                                               |                |                    |                                   |            |
| Stav k 1.1. 2015          |         | 15 480 376 | 26 401 477                                                    | 1 447 478      |                    |                                   | 43 329 331 |
| Prírastky                 |         | 280 719    | 986 145                                                       | 106 018        |                    |                                   | 1 372 882  |
| Úbytky                    |         |            | 149 744                                                       | 877            |                    |                                   | 150 621    |
| Stav k 31.12. 2015        |         | 15 761 095 | 27 237 878                                                    | 1 552 619      |                    |                                   | 44 551 592 |
| <b>Opravné položky</b>    |         |            |                                                               |                |                    |                                   |            |
| Stav k 1.1. 2015          |         |            |                                                               |                | 103 897            |                                   | 103 897    |
| Stav k 31.12. 2015        |         |            |                                                               |                | 103 897            |                                   | 103 897    |
| <b>Zostatková hodnota</b> |         |            |                                                               |                |                    |                                   |            |
| Stav k 1.1. 2015          | 476 853 | 4 323 231  | 13 840 569                                                    | 2 230 004      | 1 368 672          | 0                                 | 22 239 329 |
| Stav k 31.12. 2015        | 476 853 | 4 042 512  | 13 066 540                                                    | 2 125 849      | 1 328 872          | 0                                 | 21 040 626 |

| V €                       | 2014    |            |                                                               |                |                    |                                   |            |
|---------------------------|---------|------------|---------------------------------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
|                           | Pozemky | Stavby     | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu      |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |         |            |                                                               |                |                    |                                   |            |
| Stav k 1.1. 2014          | 476 853 | 19 396 168 | 38 564 704                                                    | 3 659 129      | 3 265 382          | 213 300                           | 65 575 536 |
| Prírastky                 |         | 434 680    | 1 988 637                                                     | 22 681         | 653 186            | 57 944                            | 3 157 128  |
| Úbytky                    |         | 27 241     | 311 295                                                       | 4 328          | 2 445 999          | 271 244                           | 3 060 107  |
| Presuny                   |         |            |                                                               |                |                    |                                   |            |
| Stav k 31.12. 2014        | 476 853 | 19 803 607 | 40 242 046                                                    | 3 677 482      | 1 472 569          | 0                                 | 65 672 557 |
| <b>Oprávky</b>            |         |            |                                                               |                |                    |                                   |            |
| Stav k 1.1. 2014          |         | 15 206 435 | 25 481 296                                                    | 1 310 774      |                    |                                   | 41 998 505 |
| Prírastky                 |         | 301 182    | 1 231 476                                                     | 141 032        |                    |                                   | 1 673 690  |
| Úbytky                    |         | 27 241     | 311 295                                                       | 4 328          |                    |                                   | 342 864    |
| Stav k 31.12. 2014        |         | 15 480 376 | 26 401 477                                                    | 1 447 478      |                    |                                   | 43 329 331 |
| <b>Opravné položky</b>    |         |            |                                                               |                |                    |                                   |            |
| Stav k 1.1. 2014          |         |            |                                                               |                | 103 897            |                                   | 103 897    |
| Stav k 31.12. 2014        |         |            |                                                               |                | 103 897            |                                   | 103 897    |
| <b>Zostatková hodnota</b> |         |            |                                                               |                |                    |                                   |            |
| Stav k 1.1. 2014          | 476 853 | 4 189 733  | 13 083 408                                                    | 2 348 355      | 3 161 485          | 213 300                           | 23 473 134 |

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚČPO03 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020500130

| V €                | 2014    |           |                                                               |                |                    |                                   |
|--------------------|---------|-----------|---------------------------------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|
|                    | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM |
| Stav k 31.12. 2014 | 476 853 | 4 323 231 | 13 840 569                                                    | 2 230 004      | 1 368 672          | 0                                 |
|                    |         |           |                                                               |                |                    | 22 239 329                        |

V samostatnom hnuteľnom majetku má spoločnosť k 31. decembru 2015:

- energetické, výrobné stroje a prístroje v hodnote 35 037 016 €
- dopravné prostriedky v hodnote 5 207 407 €
- inventár v hodnote 59 995 €

V ostatnom dlhodobom hmotnom majetku je k 31. decembru 2015:

- drahé kovy v hodnote 53 111 €
- banské diela v hodnote 3 623 218 €
- výtvarné diela v hodnote 2 139 €

 V obstarávanom majetku je stav k 31.12. 2015 1 432 769 € (r. 2014: 1 472 569 €). TU DOPLNIŤ  
**VÝZNAMNÉ POLOŽKY, KTORÉ SÚ NEZARADENÉ k 31/12/2015 – sú v zostatku účtu 042, pričom najvýznamnejšia nezaradená položka je Otvárka bane – XI. Obzor.**

Spoločnosť má uzatvorenú poisťňu zmluvu s poisťovňou Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s.. Poistenie kryje škody spôsobené živelnými pohromami a inými príčinami poškodenia strojov a zariadení. Pre všetky poisťňé riziká sa dojednáva poistenie s agregovaným ročným limitom poisťňého plnenia pre jednu a všetky poisťňé udalosti na jedno poisťňé obdobie 11 617 871 €.

Obstarávací hodnota odpisovaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý je plne odpísaný, ale sa stále používa predstavuje k 31.12.2015 hodnotu 29 359 639,- €.

**Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

| V €                                                         | Zostatková hodnota za bežné účtovné<br>Obdobie |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 11 912 916                                     |

Záložné právo bolo zriadené z dôvodov ručenia za bankové úvery na budovy a pozemky v zostatkovej hodnote 866 820 € (krátkodobý úver OTP Banky) a v hodnote 1 262 462 € (krátkodobý a strednodobý úver Slovenskej sporiteľne).

Záložné právo bolo zriadené z dôvodov ručenia za bankové úvery na hnuteľný majetok v zostatkovej hodnote 2 331 411 € (krátkodobý úver OTP Banky) a v hodnote 7 452 223 € (krátkodobý a strednodobý úver Slovenskej sporiteľne).

**F. I.) Informácie o dlhodobom finančnom majetku**

V rokoch 2014 a 2015 spoločnosť o dlhodobom finančnom majetku neúčtovala.

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚPOD3 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020500130

**F. o.) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy**
**Opravné položky podľa jednotlivých druhov zásob**

| V €                                                | 2015                   |               |                                                     |                                                                    |                          |
|----------------------------------------------------|------------------------|---------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                    | Stav OP<br>k 1.1. 2015 | Tvorba<br>OP  | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyradenia<br>majetku z<br>účtovníctva | Stav OP<br>k 31.12. 2015 |
| Materiál                                           | 3 378                  | 4 505         |                                                     | 122                                                                | 7 761                    |
| Nedokončená výroba a<br>polotovary vlastnej výroby |                        |               |                                                     |                                                                    |                          |
| Výrobky                                            | 74 213                 | 86 005        | 51 160                                              | 23 053                                                             | 86 005                   |
| Tovar                                              |                        |               |                                                     |                                                                    |                          |
| Poskytnuté preddavky na<br>zásoby                  |                        |               |                                                     |                                                                    |                          |
| <b>Zásoby spolu</b>                                | <b>77 591</b>          | <b>90 510</b> | <b>51 160</b>                                       | <b>23 175</b>                                                      | <b>93 766</b>            |

Spoločnosť v r. 2015 tvorila opravné položky k nepohyblivým zásobám materiálu vo výške 4 505 € (2014: 0 €). Opravné položky boli tvorené k materiálom, ktoré už v súčasnosti nepoužívame vo výrobnom procese, ale predpokladáme ich predaj. Opravná položka je tvorená vo výške rozdielu skladovej ceny a odhadovanej predajnej ceny.

Opravnú položku k výrobkom vo výške 86 005 € tvorí:

- ocenenie zásob vlastnej výroby na úroveň čistej realizačnej ceny 18 507 €
- nepohyblivé zásoby vlastnej výroby, ktoré budú najmä z dôvodov prekročenia doby skladovania, malých množstiev, prípadne iných dôvodov použité na ďalšie spracovanie do zlomkov a následne vsadené do ďalšej výroby. OP k takýmto zásobám bola tvorená do výšky cenového rozdielu medzi skladovou cenou stavív a skladovou cenou zlomkov v sume 67 498 €

**F. p.) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

| V €                                        | 2015<br>Obstarávacía hodnota |
|--------------------------------------------|------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 15 861 427                   |

Vyššie uvedená hodnota zásob je zábezpekou za ručenie úverov (krátkodobý a strednodobý úver Slovenskej sporiteľne).

Spoločnosť nemá žiadne obmedzené právo s disponovaním zásob.

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚSPOD3 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020500130

Spoločnosť má uzatvorenú poisťnú zmluvu s poisťovňou Allianz – Slovenská poisťovňa na krytie rizík zo živelných pohrôm (požiar, úder blesku, víchrica, krupobitie, povodeň, záplava, zemetrasenie, zosuv pôdy, lavína a ťarcha snehu).

**F. r.) Informácie k opravným položkám k pohľadávkam**

| V €                                                    | 2015                      |               |                                                     |                                                              |                             |
|--------------------------------------------------------|---------------------------|---------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|
|                                                        | Stav OP<br>k 1.1.<br>2015 | Tvorba OP     | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu vyradenia<br>majetku z účtovníctva | Stav OP<br>k 31.12.<br>2015 |
| Pohľadávky<br>z obchodného styku                       | 81 319                    | 13 690        |                                                     | 26 283                                                       | 68 726                      |
| Pohľadávky voči<br>a materskej ÚJ                      |                           |               |                                                     |                                                              |                             |
| Ostatné pohľadávky<br>v rámci konsolidovanému<br>celku |                           |               |                                                     |                                                              |                             |
| Iné pohľadávky                                         |                           |               |                                                     |                                                              |                             |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                | <b>81 319</b>             | <b>13 690</b> |                                                     | <b>26 283</b>                                                | <b>68 726</b>               |

Spoločnosť eviduje k 31.12.2015 pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní vo výške 41 252,09 €, na ktoré nie je tvorená OP. V roku 2015 bola vytvorená opravná položka na pohľadávku firmy RCC Prakovec (vyhlásený konkurz) v celkovom objeme 13 690,44 € čo predstavuje 100 % hodnoty pohľadávky. V roku 2014 bola vytvorená opravná položka na pohľadávky voči spoločnosti Koncern Farmakon len do výšky 70% hodnoty pohľadávky, je totiž oprávnený predpoklad, že zvyšok pohľadávky bude uhradený.

**F. s.) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti**

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| V €                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé obchodné a ostatné pohľadávky</b>                                  |                     |                      |                  |
|                                                                                |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                               | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé obchodné a ostatné pohľadávky</b>                                |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                  | 2 192 749           | 626 530              | 2 819 279        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej<br>jednotke a materskej účtovnej<br>jednotke | 587 571             | 122 431              | 710 002          |
| Ostatné pohľadávky v rámci<br>konsolidovaného celku                            |                     |                      |                  |

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY OBPOD3 - 01

 IČO 31686124  
 DIČ 2020500130

|                                                 |           |         |           |
|-------------------------------------------------|-----------|---------|-----------|
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |           |         |           |
| Sociálne poistenie                              |           |         |           |
| Daňové pohľadávky a dotácie                     | 636 508   |         | 636 508   |
| Iné pohľadávky                                  | 20 949    | 1 237   | 22 186    |
| Krátkodobé pohľadávky spolu                     | 3 437 777 | 750 198 | 4 187 975 |

**F. t. a u.) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia a pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

| V €                                                             | 2015               |                    |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                                                 | Hodnota pohľadávky | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia |                    |                    |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo          |                    | 2 042 999          |

K 31. decembra 2015 boli všetky pohľadávky z obchodného styku, na ktoré sa zriadilo záložné právo, založené na zaistení bankového úveru.

**F. w.) Významné zložky krátkodobého finančného majetku**

**Peňažné prostriedky**

| V €                                                                 | 2015          | 2014          |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 22 495        | 42 921        |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 43 382        | 51 166        |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |               |               |
| Peniaze na ceste                                                    |               |               |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>65 877</b> | <b>94 087</b> |

**Krátkodobý finančný majetok**

| V €                                                           | 2015             |                |                  |                    |
|---------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|
|                                                               | Stav k 1.1. 2015 | Prírastky      | Úbytky           | Stav k 31.12. 2015 |
| Majetkové CP na obchodovanie                                  |                  |                |                  |                    |
| Dlhové CP na obchodovanie                                     |                  |                |                  |                    |
| Emisné kvóty                                                  | 279 154          | 796 591        | 1 073 450        | 2 295              |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti |                  |                |                  |                    |
| Ostatné realizovateľné CP                                     |                  |                |                  |                    |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku                  |                  |                |                  |                    |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                      | <b>279 154</b>   | <b>796 591</b> | <b>1 073 450</b> | <b>2 295</b>       |

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚSPOD3 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020500130

Spoločnosti boli v roku 2015 bezodplatne pridelené emisné kvóty oxidu uhličitého v zmysle § 10 ods. 1 zákona č. 414/2012 Z. z. o obchodovaní s emisijnými kvótami a o zmene a doplnení niektorých zákonov ako povinnému účastníkovi schémy obchodovania a to vo februári v objeme 83 783 t a následne v marci v objeme 24 183 t (spolu 107 966 t). V roku 2014 boli bezodplatne pridelené EK v objeme 85 309 t.

V priebehu roku 2015 bol uskutočnený predaj emisných kvót CO<sub>2</sub> v celkovom objeme 111 000 t.

Zostatok na holdingovom účte k 31.12.2015 je 325 t typu EUA.

Na základe vypracovanej „Správy o produkcii a vypúšťaní skleníkových plynov CO<sub>2</sub> za rok 2015“ spoločnosť vytvorila zákonnú rezervu na spotrebované emisné kvóty v objeme 40 003 ton. Po overení vypracovanej správy budú emisné kvóty odovzdané na Národný register emisných kvót SR v stanovenej lehote.

| V €                                        | 2015    | 2014    |
|--------------------------------------------|---------|---------|
| Emisné kvóty (krátkodobý finančný majetok) | 2 295   | 279 154 |
| Závazok z povinnosti odovzdania kvót       | 325 273 | 264 168 |

#### F. zb.) Vlastné akcie

Spoločnosť nemá v držbe vlastné akcie.

#### F. zc.) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

| V €                                        | 2015   | 2014    |
|--------------------------------------------|--------|---------|
| Náklady budúcich období krátkodobé z toho: | 36 397 | 101 136 |
| Predplatné                                 | 81     | 910     |
| Poistné                                    | 25 939 | 26 153  |
| licencia, obnovenie licencie               | 3 477  | 870     |
| školené a jazykové kurzy                   | 104    | 104     |
| prepravné k dodávkam z 1/2016              | 6 722  | 70 122  |
| internet, dátové služby                    | 0      | 897     |
| ostatné                                    | 74     | 2 080   |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0      | 10 626  |
| spotrebná daň zo ZP                        |        | 8 147   |

Významné položky nákladov budúcich období za r. 2015:

- poisťné k majetku na r.2016
- prepravné k výrobkom, ktoré budú fakturované v r. 2016, nakoľko až v tomto roku bude splnená dodacia podmienka, ktorá podmieňuje prechod vlastníctva výrobkov k odberateľovi.

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚPODĽ - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020300130

**G. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE PASÍV SÚVAHY**
**G.a.1-2) Údaje o vlastnom imaní**

| Text                                                     | Suma      |           |
|----------------------------------------------------------|-----------|-----------|
|                                                          | 2015      | 2014      |
| Základné imanie celkom /€                                | 3 466 318 | 3 466 318 |
| Počet akcií (a.s.) / ks                                  | 4 000     | 4 000     |
| Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)/€                       | 10        | 10        |
| Počet akcií (a.s.)/ ks                                   | 2 681     | 2 681     |
| Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)                         | 1 278     | 1 278     |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) |           |           |
| - MAG HOLDINGS/€                                         | 3 453 128 | 3 453 128 |
| - Ostatní drobní akcionári/€                             | 13 190    | 13 190    |
| Hodnota upísaného vlastného imania/€                     |           |           |
| Hodnota splateného základného imania/€                   | 3 466 318 | 3 466 318 |

**Základné imanie**

Základné imanie spoločnosti je 3 466 318 €, k čo predstavuje kmeňové akcie v počte 4 000 ks s menovitou hodnotou 10 € a akcie s menovitou hodnotou 1 278 € v počte 2 681 ks. Hlasovacie právo akcionára sa určuje pomerom menovitej hodnoty ním vlastnených akcií k výške základného imania. Základné imanie je plne splatené. Základné imanie je v plnej výške zapísané v obchodnom registri. V rokoch 2014 a 2015 nenastala žiadna zmena v základnom imaní.

**Ostatné kapitálové fondy**

Ostatné kapitálové fondy sú k 31.12.2015 vo výške 7 183 852 €. Hodnota 7 166 856 € je hodnotou časti investícií, ktoré sa započítali ako splátka kúpnej ceny s Fondom národného majetku pri privatizácii.

**Zákonný rezervný fond**

Zákonný rezervný fond je k 31. decembru 2015 vo výške 693 264 €.

**Ostatné fondy**

Spoločnosť eviduje fond delimitovaný v rámci delimitácie majetku a záväzkov v roku 1993 vo výške 842 881 €.

**Výsledok hospodárenia minulých rokov**

Spoločnosť eviduje nerozdelený zisk minulých účtovných období vo výške 10 742 907 €, ktorý je rozdeliteľný, ale jeho rozdelenie sa v roku 2016 nenavrhuje.

**Výsledok hospodárenia za rok 2015 po zdanení**
**Predbežný návrh vedenia spoločnosti na zúčtovanie straty**

|                                                     |          |
|-----------------------------------------------------|----------|
| Účtovná strata za rok 2015                          | -341 817 |
| Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia           |          |
| Prídel do zákonného rezervného fondu                |          |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov           |          |
| Prídel do sociálneho fondu                          |          |
| Prídel na zvýšenie základného imania                |          |
| Úhrada straty minulých období                       |          |
| Kompenzácia s nerozdeleným ziskom z rokov 1994-2003 | -341 817 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom     |          |
| Iné                                                 |          |
| Spolu                                               | -341 817 |

Zúčtovanie zisku za rok 2014 na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia konaného dňa 09. júna 2015.

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚSPOD3 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020500130

**G.a.3) Rozdelenie účtovného zisku za predchádzajúci rok 2014**

|                                                 |         |
|-------------------------------------------------|---------|
| Účtovný zisk po zdanení za rok 2014             | 444 840 |
| Schválené rozdelenie účtovného zisku 2014       | 444 840 |
| Pridel do zákonného rezervného fondu            |         |
| Pridel do štatutárnych a ostatných fondov       |         |
| Pridel do sociálneho fondu                      |         |
| Pridel na zvýšenie základného imania            |         |
| Úhrada straty minulých období                   |         |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 444 840 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |         |
| Iné                                             |         |
| Spolu                                           | 444 840 |

**G. b.) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku**

| V €                                  | 2015                |                |                |               |                       |
|--------------------------------------|---------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------------|
|                                      | Stav<br>k 1.1. 2015 | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie      | Stav<br>k 31.12. 2015 |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>     | <b>2 878 512</b>    | <b>991</b>     |                | <b>32 875</b> | <b>2 846 627</b>      |
| Likvidácia banských diel             | 2 655 514           |                |                |               | 2 655 514             |
| Rekultivácia skládky odpadu          | 37 594              | 991            |                | -2 912        | 41 497                |
| Odhodné – dlhodobá časť              | 185 404             |                |                | 35 788        | 149 616               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>384 561</b>      | <b>412 499</b> | <b>343 871</b> | <b>15 572</b> | <b>436 467</b>        |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku     | 32 687              | 27 500         | 30 101         | 2 586         | 27 500                |
| Rezerva na audit a účt. závierku     | 2 800               | 4 770          | 2 800          |               | 4 770                 |
| Rezerva na emisné kvóty              | 264 168             | 325 274        | 262 628        | 1 540         | 325 274               |
| Rezervy ostatné                      | 9 000               | 10 000         | 8 045          | 955           | 10 000                |
| Rezerva reklamácie                   | 38 177              | 17 948         | 27 686         | 10 491        | 17 948                |
| Rezerva na odstupné a odvody         | 0                   | 16 928         |                |               | 16 928                |
| Rezerva na prepravné                 | 611                 | 2 980          | 611            |               | 2 980                 |
| Kompenzácia ekologického znečistenia | 27 359              | 6 500          | 12 000         |               | 21 859                |
| Rezerva odchodné–krátkodobá časť     | 9 759               | 599            |                |               | 10 358                |

Tzv. zákonnými rezervami sú: rezerva na likvidáciu banských diel, rezerva na rekultiváciu skládky odpadu, rezerva na nevyčerpanú dovolenku, a rezerva na spotrebované emisie.

Na účte ostatných nákladov na hospodársku činnosť je zaúčtovaná rezerva na predpoklad spotreby emisií skleníkových plynov v roku 2015 v sume 325 274 €. Rezerva je vypočítaná ako násobok predpokladaného spotrebovaného množstva emisií podľa kvalifikovaných prepočtov a jednotkovej ceny. Jednotková cena je cena, ktorou je ocenený zostatok emisných kvót (325 t) na účte spoločnosti. Zvyšné množstvo o cenu emisných kvót k 31.12.2015 (39 678 t).

Na účte ostatných rezerv je zaúčtovaná rezerva na odchodné a odstupné (v členení na dlhodobú a krátkodobú časť), rezerva na poplatok za vydobytý nerast za štvrtý štvrťrok 2015, rezerva na reklamácie výrobkov, rezerva na nevýfakturované prepravné a rezerva na kompenzácie za zníženie kvalitatívnych parametrov majetku dotknutých firiem v dôsledku vypúšťania emisií spoločnosťou SLOVMAG.

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚPOD3 - 01

 IČO 31636184  
 DIČ 2020500130

|                                                | 2014                |                |                |               |                      |
|------------------------------------------------|---------------------|----------------|----------------|---------------|----------------------|
|                                                | Stav<br>k 1.1. 2014 | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie      | Stav<br>k 31.12.2014 |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>               | <b>2 882 695</b>    | <b>707</b>     |                | <b>4 890</b>  | <b>2 878 512</b>     |
| Likvidácia banských diel                       | 2 655 514           |                |                |               | 2 655 514            |
| Rekultivácia skládky odpadu                    | 36 887              | 707            |                |               | 37 594               |
| Odchodné – dlhodobá časť                       | 190 294             |                |                | 4 890         | 185 404              |
| <b>Krátkodobé rezervy z toho:</b>              | <b>106 856</b>      | <b>393 673</b> | <b>104 565</b> | <b>11 403</b> | <b>384 561</b>       |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku               | 37 218              | 32 687         | 35 815         | 1 403         | 32 687               |
| Rezerva na audit a účtovnú závierku            | 2 800               | 2 800          | 2 800          |               | 2 800                |
| Rezerva na emisné kvóty                        | 14 950              | 264 168        | 14 950         |               | 264 168              |
| Rezervy ostatné                                | 0                   | 43 000         | 34 000         |               | 9 000                |
| Rezerva reklamácie                             | 27 000              | 38 177         | 17 000         | 10 000        | 38 177               |
| Rezerva na prepravné                           | 0                   | 611            |                |               | 611                  |
| Kompenzácia ekologického<br>znečistenia firmám | 18 800              | 8 559          |                |               | 27 359               |
| Rezerva odchodné–krátkodobá časť               | 6 088               | 3 671          |                |               | 9 759                |

G. c.) a d.) Výška a štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Názov položky                                                      | 2015             | 2014             |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                      | <b>1 449 701</b> | <b>1 545 111</b> |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti<br>nad päť rokov           |                  |                  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti<br>jeden rok až päť rokov  | 1 449 701        | 1 545 111        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                    | <b>6 288 339</b> | <b>6 865 265</b> |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti<br>do jedného roka vrátane | 4 399 109        | 4 830 896        |
| Záväzky po lehote splatnosti                                       | 1 889 230        | 2 034 369        |

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚSPOD3 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020500130

**G. f.) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku**

| Názov položky                                                                  | 2015      | 2014      |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  | 6 595 600 | 6 836 049 |
| Odpočítateľné                                                                  | 197 664   | 181 489   |
| Zdaniteľné                                                                     | 6 793 264 | 7 017 538 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | -432 443  | -437 942  |
| Odpočítateľné                                                                  | 432 443   | 437 942   |
| Zdaniteľné                                                                     |           |           |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    | 94 926    |           |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                      |           |           |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                                                   | 22        | 22        |
| Odložená daňová pohľadávka                                                     | 159 507   | 136 275   |
| Uplatnená daňová pohľadávka                                                    |           |           |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                               |           |           |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |           |           |
| Odložený daňový záväzok                                                        | 1 335 010 | 1 543 858 |
| Zmena odloženého daňového záväzku                                              | -72 573   | 89 495    |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | -72 573   | 89 495    |

**G. g.) Záväzky zo sociálneho fondu**

| V €                                        | 2015   | 2014   |
|--------------------------------------------|--------|--------|
| Stav k 1.1.                                | 5 771  | 4 319  |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 37 030 | 41 433 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |        |        |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |        |        |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 37 030 | 41 433 |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 32 675 | 39 981 |
| Stav k 31.12.                              | 10 126 | 5 771  |

Sociálny fond bol tvorený vo výške 1,00 % z úhrnu hrubých miezd čo predstavuje 37 030 € (2014: 1,00% - 41 433 €). Prostriedky zo sociálneho fondu boli čerpané v prevažnej miere na stravovanie a sociálne podpory zamestnancov (príspevok pri narodení dieťaťa, pri dlhodobej PN, darcovstvo krvi a pod.).

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

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚPOD3 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020500130

| V €                                 | Mena | Úrok<br>p. a. v<br>% | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>za bežné<br>účtovné<br>obdobie v EUR | Stav istiny<br>k 31.12.<br>2015 | Stav istiny<br>k 31.12.<br>2014 |
|-------------------------------------|------|----------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>       |      |                      |                     |                                                                             |                                 |                                 |
| <b>Úver</b>                         |      |                      |                     |                                                                             |                                 |                                 |
| Stred. Úver INV BL OTP.             | EUR  | 2,200                | 30.04.2018          | 430 000                                                                     | 430 000                         | 754 000                         |
| Stred. Úver SLSP II.                | EUR  | 2,600                | 20.6.2016           | 0                                                                           | 0                               | 42 984                          |
| Stred. Úver INV MgO C<br>linka SLSP | EUR  | 2,402                | 20.08.2020          | 2 600 000                                                                   | 2 600 000                       | 3 320 000                       |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>     |      |                      |                     |                                                                             |                                 |                                 |
| Kr. úver SLSP                       | EUR  | 1,700                | 31.10.2016          | 1 896 076                                                                   | 1 896 076                       | 0                               |
| Kr. úver OTP KTK                    | EUR  | 1,900                | 18.06.2016          | 1 607 331                                                                   | 1 607 331                       | 714 251                         |
| Stred. úver SLSP II.                | EUR  | 2,600                | 20.6.2016           | 42 984                                                                      | 42 984                          | 86 004                          |
| Stred. úver INV MgO C<br>linku      | EUR  | 2,402                | 20.08.2020          | 720 000                                                                     | 720 000                         | 720 000                         |
| Stred. úver INV BL OTP.             | EUR  | 2,200                | 30.04.2018          | 324 000                                                                     | 324 000                         | 324 000                         |

#### Úvery Slovenská sporiteľňa, a.s.

Kontokorentný úver 2 040 000 EUR poskytnutý v r. 2015 je splatný vo výške vyčerpanej čiastky v roku 2016. Úroková sadzba je 1,700 % (2014: 1,702 %) ročne a je určená 1,7 % plus 1MEURIBOR.

Strednodobý úver 387 000 EUR poskytnutý v r. 2011, sa spláca v mesačných splátkach /7 167 EUR mesačne/. Úroková sadzba je 2,600 % (2014: 2,625 %) ročne a je určená 2,6 % plus 1MEURIBOR.

V roku 2012 SLSP Banka poskytla firme osemročný investičný úver na výstavbu linky na výrobu uhlikatých staviv viazaných smolou vo výške 5 000 000 EUR. Z tejto úverovej linky firma čerpala prostriedky v roku 2012 vo výške 100 000 EUR a v roku 2013 dočerpala úver do plnej výšky. Úver sa začal splácať od septembra 2013 v pravidelných mesačných splátkach (60 000 EUR mesačne). Úroková sadzba je 2,402 % (2014: 2,625 %) ročne a je určená 2,6 % plus 1MEURIBOR.

Úvery sú zabezpečené nehnuteľným a hmotným majetkom, zásobami a pohľadávkami, bianko zmenkou.

#### Úvery OTP banka Slovensko, a.s.

Kontokorentný úver 2 000 000 EUR poskytnutý v r. 2012 na dobu neurčitú, je splatný vo výške vyčerpanej čiastky. Úroková sadzba je 1,9 % (2014: 1,922 %) ročne a je určená 1,9 % plus 1MEURIBOR.

V roku 2013 OTP Banka poskytla firme päťročný investičný úver na výstavbu briketačnej linky vo výške 1 456 000,- EUR. Úver bol v roku 2013 vyčerpaný v plnej výške a zároveň od novembra 2013 sa začal splácať v pravidelných mesačných splátkach (27 000 EUR mesačne). Úroková sadzba je 2,2% (2014: 2,283%) ročne a je úročená 2,2% plus 3MEURIBOR.

Úvery sú zabezpečené nehnuteľným a hmotným majetkom, pohľadávkami a zásobami

Spoločnosť k 31. decembru 2015 nespĺňa tri zo siedmich bankových kovenantov a to pomer zadlženosti ku hodnote EBITDA, dobu obratu krátkodobých pohľadávok a zásob a krytie dlhovej služby. Manažment Spoločnosti je presvedčený, že neexistuje významné riziko, že by banky v tejto súvislosti pristúpili k mimoriadnym prostriedkom v súvislosti s uspokojením svojich pohľadávok.

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚPOD3 - 01

 IČO 31846164  
 DIČ 2020300130

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

| V €                                | 2015  | 2014   |
|------------------------------------|-------|--------|
| Výdavky budúcich období krátkodobé |       |        |
| z toho:                            | 4 447 | 5 432  |
| Úroky                              | 4 308 | 5 281  |
| Ostatné výdavky                    | 139   | 151    |
| Výnosy budúcich období krátkodobé  |       |        |
| z toho:                            | 0     | 19 185 |
| Emisné kvóty pridelené na r.2014   | 0     | 14 986 |

**H. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM VO VÝNOSOCH**
**H. a.) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

| V €<br>Výrobky | Tvarové výrobky |            | Netvarové výrobky |           | Spolu      |            |
|----------------|-----------------|------------|-------------------|-----------|------------|------------|
|                | 2015            | 2014       | 2015              | 2014      | 2015       | 2014       |
| Tuzemsko       | 1 773 898       | 1 667 454  | 782 708           | 669 103   | 2 556 606  | 2 336 557  |
| EU             | 14 923 699      | 16 650 874 | 3 845 202         | 4 885 160 | 18 768 901 | 21 536 034 |
| Ostatné        | 1 506 122       | 510 031    | 341 586           | 416 203   | 1 847 708  | 926 234    |
| Spolu          | 18 204 152      | 18 828 359 | 4 969 496         | 5 970 465 | 23 173 215 | 24 798 825 |

| V €      | Služby |        | Tovar     |           |
|----------|--------|--------|-----------|-----------|
|          | 2015   | 2014   | 2015      | 2014      |
| Tuzemsko | 34 414 | 53 422 | 5 486     | 1 367     |
| EU       | 4 000  | 7 702  | 1 447 242 | 1 518 238 |
| Ostatné  | 11 097 | 2 240  | 87 470    | 36 456    |
| Spolu    | 49 511 | 63 364 | 1 540 198 | 1 556 061 |

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚPOD3 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020500130

**H. b.) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**

| V €                                             | 2015          | 2014          |             | Zmena stavu zásob |           |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------------|-----------|
|                                                 | Stav k 31.12. | Stav k 31.12. | Stav k 1.1. | 2015              | 2014      |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 6 481 070     | 6 671 788     | 4 795 906   | 190 718           | 1 875 882 |
| Výrobky                                         | 4 917 588     | 4 229 546     | 3 789 685   | -688 042          | 439 861   |
| Spolu                                           | 11 398 658    | 10 901 334    | 8 585 591   | -497 324          | 2 315 743 |
| Manká a škody                                   | x             | x             | x           |                   |           |
| Reprezentačné                                   | x             | x             | x           |                   |           |
| Dary                                            | x             | x             | x           |                   |           |
| Iné – opravné položky                           | x             | x             | x           | 11 791            | 11 406    |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob spolu     | x             | x             | x           | - 485 533         | 2 327 149 |

Súčasťou zmeny stavu vo vyššie uvedenej tabuľke za r. 2015 je aj účet 621.125, na ktorom je účtovaná aktivácia nakupovaných materiálov z dôvodu objektívneho prepočtu kalkulácií polotovarov vlastnej výroby.

**H. c.) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov**

| V €                          | 2015   | 2014      |
|------------------------------|--------|-----------|
| Aktivácia nákladov z toho :  | 52 171 | 1 628 907 |
| Aktivácia dlhodobého majetku | 5 246  | 164 362   |
| Aktivácia služieb            | 25 304 | 42 630    |
| Aktivácia vo vlastnej réžii  | 21 621 | 1 421 915 |

Aktivácia dlhodobého majetku (v ocenení vlastných nákladov výroby) sa týka v prevažnej miere investícií s označeniami INV230100 - Nádrž na vodu VII. Obzor a INV240050 Kotel na dextrin.

Aktivácia služieb sa skladá z aktivácie prepravy, energií a služieb súvisiacimi so závodným stravovaním v hodnote 25 304 €, keďže ide o náklady spoločnosti SLOVMAG a samotný servis závodného stravovania je zabezpečený dodávateľsky.

Aktivácia vo vlastnej réžii obsahuje aktiváciu foriem (15 240 €) a renovácie vo vlastnej réžii (6 381 €). Z aktivácie je vylúčený účet 621.125 Aktivácia polotovarov - kalkulácie, ktorý je započítaný do zmeny stavu vnútropodnikových zásob.

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚčPOD3 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020560130

**H. d.) Výnosy z hospodárskej činnosti**

| V €                                        | 2015    | 2014      |
|--------------------------------------------|---------|-----------|
| Emisné kvóty                               | 811 577 | 1 350 422 |
| Náhrady od poisťovní                       | 41 176  | 43 772    |
| Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania | 348     | 9 620     |
| Predaj kovového šrotu                      | 85 197  | 60 732    |
| Predaj predmetov z operatívnej evidencie   | 13 239  | 373       |
| Zúčtovanie dotácií zo ŠR                   | 4 108   | 10 122    |
| Ostatné                                    | 2 575   | 5 249     |

**H .e.) Finančné výnosy**

| V €                                                            | 2015    | 2014      |
|----------------------------------------------------------------|---------|-----------|
| Finančné výnosy<br>z toho:                                     | 901 654 | 1 337 709 |
| Kurzové zisky, z toho:                                         | 35 941  | 9 258     |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 10 210  | 540       |
| Ostatné významné položky finančných výnosov<br>z toho:         | 865 713 | 1 328 451 |
| Výnosové úroky                                                 | 0       | 0         |
| Výnosy z derivátových operácií                                 | 47 702  | 16 171    |
| Tržby z predaných cenných papierov                             | 818 010 | 1 312 280 |
| Ostatné finančné výnosy                                        | 1       | 0         |

**H. g.) Informácie o čistom obrate**

| V €                                     | 2015       | 2014       |
|-----------------------------------------|------------|------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 23 173 215 | 24 798 825 |
| Tržby z predaja služieb                 | 49 511     | 63 364     |
| Tržby za tovar                          | 1 540 198  | 1 556 061  |
| Výnosy zo zákazky                       |            |            |
| Výnosy z nehauteľnosti na predaj        |            |            |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |            | 5 458 413  |
| Čistý obrat celkom                      | 24 762 925 | 31 876 663 |

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚČPOD3 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020503130

**I. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM V NÁKLADOCH**
**I. a.) Významné položky nákladov za poskytnuté služby**

| V €                                                                    | 2015             | 2014             |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                           | <b>1 975 491</b> | <b>2 460 332</b> |
| náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:              | 8 300            | 9 300            |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                    | 8 300            | 9 300            |
| daňové poradenstvo                                                     | 1 500            | 3 000            |
| <b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b> |                  |                  |
| prepravné                                                              | 1 470 261        | 1 745 937        |
| opravy a údržba                                                        | 118 915          | 235 490          |
| provízie pri predaji                                                   | 96 622           | 82 561           |

**I. b.) Ostatné náklady z hospodárskej činnosti**

| V €                                                                       | 2015           | 2014           |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>436 201</b> | <b>608 260</b> |
| dary                                                                      | 1 310          | 1 270          |
| zmluvné pokuty                                                            | 2 582          | 3 305          |
| odpis pohľadávok                                                          | 1 452          | 779            |
| príspevky PO                                                              | 13 060         | 12 752         |
| poistenie majetku                                                         | 63 672         | 46 022         |
| náklady na vypustené emisie                                               | 323 733        | 498 043        |
| kompenzácie za znečistenie ovzdušia                                       | 23 983         | 28 242         |
| manká a škody                                                             | 432            | 0              |
| Ostatné                                                                   | 5 977          | 17 847         |

**I. c.) Významné položky finančných nákladov**

| V €                                                             | 2015             | 2014             |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                | <b>1 168 479</b> | <b>1 463 380</b> |
| Kurzové straty, z toho:                                         | 104 649          | 79 978           |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 29 784           | 20 513           |
| <b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>    | <b>1 063 830</b> | <b>1 383 402</b> |
| Nákladové úroky                                                 | 179 538          | 221 926          |
| Náklady na derivátové operácie                                  | 58 773           | 20 315           |
| Prodané cenné papiere                                           | 810 822          | 1 123 948        |
| Ostatné finančné náklady                                        | 14 697           | 17 213           |

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚČPOD3 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020500130

**J. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O DANI Z PRÍJMU**
**J. f.) Informácie o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením**

| Názov položky                                | 2015        |         |         | 2014        |          |         |
|----------------------------------------------|-------------|---------|---------|-------------|----------|---------|
|                                              | Základ dane | Daň     | Daň v % | Základ dane | Daň      | Daň v % |
| A                                            | b           | c       | d       | e           | f        | g       |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -411 510    | x       | x       | 537 215     | x        | x       |
| teoretická daň                               | 0           | -90 532 | 22      | x           | 118 187  | 22      |
| Daňovo neuznané náklady                      | 486 495     | 107 029 | -26     | 154 626     | 34 018   | 6,3     |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | -169 911    | -37 380 | 9,1     | -690 239    | -151 853 | -28,3   |
| Spolu                                        | -94 926     | 0       |         | 1 602       | 352      | 0       |
| Splatná daň z príjmov                        | x           | 2 880   | -0,7    | x           | 2 880    | 0,5     |
| Odložená daň z príjmov                       | x           | -72 573 | 17,6    | x           | 89 495   | 16,7    |
| Celková daň z príjmov                        | x           | -69 693 | 16,9    | x           | 92 375   | 17,2    |

**J. g.) Informácia o zmene sadzby dane z príjmov**

Sadzba dane z príjmov zostáva v súčasnosti nezmenená, t. j. 22%.

**K. INFORMÁCIE K ÚDAJOM NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**
**K. a.) Informácie o podsúvahových položkách**

| V €                                       | 2015      | 2014      |
|-------------------------------------------|-----------|-----------|
| Drobný dlhodobý majetok                   | 585 008   | 566 903   |
| Bankové záruky                            | 77 000    | 77 000    |
| Úrokový SWAP                              | 4 280 000 | 4 280 000 |
| Odpísané pohľadávky                       | 4 125 036 | 4 042 016 |
| Zásoby Danubitu vo vlastníctve dodávateľa | 3 023     | 4 393     |
| Materiál v CO sklade                      | 12 370    | 12 370    |

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚČPOD3 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020500130

**L. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**
**L.a.) Informácie o podmienených záväzkoch**

| Druh podmieneného záväzku<br>Celkovo      | 2015           |                                 |
|-------------------------------------------|----------------|---------------------------------|
|                                           | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     | 0              | 0                               |
| Z poskytnutých záruk – bankové záruky     | 77 000         | 0                               |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | 0              | 0                               |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           | 0              | 0                               |
| Z ručenia                                 | 0              | 0                               |
| Iné podmienené záväzky                    | 0              | 0                               |

1. Spor SLOVMAG, a.s. verzus ÚVP s.r.o. Brno: predmetom sporu je úhrada zostatku ceny diela – rekonštrukcia tunelovej pece č. 4. V súvislosti s dohodnutou cenou diela spoločnosť neuhradila doteraz dohodnutú časť ceny diela 99.500,-€ a ostatné náklady na dokončenie diela, čo žalobca vyčíslil spolu na 4.243.835,-Kč a príslušenstvo a to z dôvodu, že dielo nebolo zhotovené riadne a včas (celkovo v prípade neúspechu v konaní odhadujem sumu na cca. 220.000,-€). V tejto súvislosti si SLOVMAG, a.s. Lubeník uplatnil protinávrhom náhradu vzniknutej škody a strát v celkovej výške 225.859,36 € ako kompenzáciu v súvislosti s vyššie uvedenou neuhradenou cenou diela, ostatnými nákladmi a príslušenstvom. Spor je vedený na rozhodcovskom súde. Vo veci sa vykonalo znalecké dokazovanie. Spoločnosť využila všetku dostupnú odbornú, vecnú ako aj právnu argumentáciu na podporu svojho stanoviska, avšak nie je možné presne odhadnúť, resp. prejedlikať záver tohto konania.
2. Spoločnosť vystavila v roku 2008 bianko zmenku, ako zabezpečenie, ktoré by mohlo byť použité nesplácaní úveru v SLSP banke vo výške zostatku úveru a nesplatených úrokov. Štatutárni zástupcovia a manažment spoločnosti nepredpokladajú použitie tejto zmenky.
3. Firma KGHM Polska Miedz S.A., Poľsko, závod Glogow požiadala firmu SLOVMAG, a.s. Lubeník aby zabezpečila vystavenie bankovej záruky na garanciu dodania objemu a kvality tovaru vo výške 40 000,- €. Záruka je platná do 30.06.2017.
4. Firma KGHM Polska Miedz S.A., Poľsko, závod Legnica, požiadala firmu SLOVMAG, a.s. Lubeník aby zabezpečila vystavenie bankovej záruky na garanciu dodania objemu a kvality tovaru vo výške 37 000,- €. Záruka je platná do 30.06.2017.
5. V roku 2009 Spoločnosť kúpila lis, ktorý k 31.12.2014 nebol zaradený do používania. Lis bol nakúpený za výhodných podmienok, s jeho využívaním sa do budúcnosti počíta, a v prípade poruchy funkčných lisov je k dispozícii ako náhrada. Z uvedených dôvodov nebola k nakúpenému lisu tvorená opravná položka.

**M. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ORGÁNOV ÚJ**

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov neuvádzame.

Podľa Opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74 sa informácie v poznámkach účtovných jednotiek spĺňajúcich podmienky podľa odseku 4 neuvádzajú, ak by takéto informácie umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétneho člena štatutárneho orgánu, dozorného orgánu alebo iného orgánu účtovnej.

**N. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚPOD3 - 01

 IČO 31606184  
 DIČ 2020500130

Nákupy materiálu od spriaznených osôb sa uskutočňujú za bežné ceny a predaje výrobkov sa uskutočňujú taktiež za bežné ceny podľa cenníka Spoločnosti a za obvyklých obchodných podmienok, ktoré platia aj pre tretie strany. Nevytvorili sa žiadne opravné položky k pohľadávkam, ktoré sa týkajú spriaznených osôb. Od spriaznených osôb sa neprijali a ani sa im neposkytli žiadne ručenia.

**N. a) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami**

| Spriaznená osoba               | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|--------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                              | b                 | c                            | d                                            |
| Dalmond Refractory Materials   | 02                | 449 651                      | 428 816                                      |
| Dalmond Trade House            | 01                | 797 040                      | 833 832                                      |
| Dalmond Trade House            | 02                | 7 969 729                    | 11 691 552                                   |
| Dalmond Trade House            | 03                | 0                            | 540                                          |
| Magnezit Group Europe Ratingen | 01                | 110                          | 11 047                                       |
| Magnezit Group Europe Ratingen | 02                | 569 857                      | 1 259 533                                    |
| Magnezit Group Europe Ratingen | 03                | 0                            | 2 062                                        |
| Magnezit Group Europe Ratingen | 04                | 67 539                       | 74 429                                       |
| Dalmonsk Revúca                | 01                | 784 435                      | 1 207 617                                    |
| Dalmonsk Revúca                | 02                | 48 810                       | 50 044                                       |
| Dalmonsk Revúca                | 03                | 1 051                        | 1 282                                        |

**Vysvetlivky:**

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

- 01 kúpa
- 02 predaj
- 03 poskytnutie služby
- 04 obchodné zastúpenie

|                                        | Pohľadávky |         | Závazky |         |
|----------------------------------------|------------|---------|---------|---------|
|                                        | 2015       | 2014    | 2015    | 2014    |
| Dalmond Trade House                    | 562 691    | 106 106 | 895 675 | 756 561 |
| Dalmond Refractory Materials           | 10 856     | 139 548 |         |         |
| Magnezit Group Europe Ratingen         | 121 695    | 45 636  | 26 123  | 17 054  |
| Dalmonsk Revúca                        | 14 760     | 0       | 184 534 | 208 672 |
| Dalmond Trade House prijaté predplatby |            |         | 13 526  | 294 382 |

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY OŠPOD3 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020300130

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

Po 31.12.2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali nijaké významné udalosti, ktoré by mali vplyv na výsledky účtovnej závierky za rok 2015. Nenastali ani žiadne iné významné udalosti, ktoré by významne ovplyvnili nepretržitosť trvania spoločnosti, alebo majetok spoločnosti.

**P. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMENE VLASTNÉHO IMANIA**

| Položka vlastného imania                                  | 2015                               |           |        |          |                                 |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|----------|---------------------------------|
|                                                           | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                         | b                                  | c         | d      | e        | f                               |
| Základné imanie zapísané do OR                            | 3 466 318                          |           |        |          | 3 466 318                       |
| Základné imanie nezapísané do OR                          |                                    |           |        |          |                                 |
| Emisné ážio                                               |                                    |           |        |          |                                 |
| Zákonné rezervné fondy                                    | 693 264                            |           |        |          | 693 264                         |
| Ostatné kapitálové fondy                                  | 7 183 852                          |           |        |          | 7 183 852                       |
| Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hosp.           | -131 757                           |           | 27 193 |          | -104 564                        |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku                            | 842 881                            |           |        |          | 842 881                         |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                           | 10 298 067                         |           |        | 444 840  | 10 742 907                      |
| Neuhrazená strata minulých rokov                          |                                    |           |        |          |                                 |
| Účtovný zisk alebo účtovná strata                         | 444 840                            | -341 817  |        | -444 840 | -341 817                        |
| Vyplatené dividendy                                       |                                    |           |        |          |                                 |
| Dalšie zmeny vlastného imania                             |                                    |           |        |          |                                 |
| Zmeny účtované na účte 491 - Vlastné imanie FO- podnikat. |                                    |           |        |          |                                 |

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚČPOD3 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020500130

| Položka vlastného imania                        | 2014                               |           |        |          |                                 |
|-------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|----------|---------------------------------|
|                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                               | b                                  | c         | d      | e        | f                               |
| Základné imanie zapísané do OR                  | 3 466 318                          |           |        |          | 3 466 318                       |
| Základné imanie nezapísané do OR                |                                    |           |        |          |                                 |
| Emisné ážio                                     |                                    |           |        |          |                                 |
| Zákonné rezervné fondy                          | 693 264                            |           |        |          | 693 264                         |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 7 183 852                          |           |        |          | 7 183 852                       |
| Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hosp. | -25 234                            | -106 523  |        |          | -131 757                        |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku                  | 842 881                            |           |        |          | 842 881                         |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 10 041 512                         |           | 40 590 | 297 145  | 10 298 067                      |
| Neuhradená strata minulých rokov                |                                    |           |        |          |                                 |
| Účtovný zisk alebo účtovná strata               | 297 145                            | 444 840   |        | -297 145 | 444 840                         |
| Vyplatené dividendy                             |                                    |           |        |          |                                 |
| Ďalšie zmeny vlastného imania                   |                                    |           |        |          |                                 |
| Zmeny účtované na účte 491 -                    |                                    |           |        |          |                                 |

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚPOD3 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020500130

**T. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH**

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                          |                       |                                              |
| <b>Z/S</b>        | <b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</b>                                                                                                                   | <b>-411 510</b>       | <b>537 215</b>                               |
| <b>A. 1.</b>      | <b>Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</b>                                                    | <b>1 605 562</b>      | <b>1 333 789</b>                             |
| <b>A. 1. 1.</b>   | <b>Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)</b>                                                                                                                        | <b>1 368 262</b>      | <b>1 685 731</b>                             |
| <b>A. 1. 2.</b>   | <b>Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)</b>                  |                       |                                              |
| <b>A. 1. 3.</b>   | <b>Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)</b>                                                                                                                                          |                       |                                              |
| <b>A. 1. 4.</b>   | <b>Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)</b>                                                                                                                                                           | <b>3 903</b>          | <b>-4 183</b>                                |
| <b>A. 1. 5.</b>   | <b>Zmena stavu opravných položiek (+/-)</b>                                                                                                                                                          |                       |                                              |
| <b>A. 1. 6.</b>   | <b>Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)</b>                                                                                                                             | <b>55 194</b>         | <b>- 538 310</b>                             |
| <b>A. 1. 7.</b>   | <b>Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)</b>                                                                                                                                      |                       |                                              |
| <b>A. 1. 8.</b>   | <b>Úroky účtované do nákladov (+)</b>                                                                                                                                                                | <b>179 538</b>        | <b>221 926</b>                               |
| <b>A. 1. 9.</b>   | <b>Úroky účtované do výnosov (-)</b>                                                                                                                                                                 |                       |                                              |
| <b>A.1. 10.</b>   | <b>Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)</b>                                                                   | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>A. 1. 11.</b>  | <b>Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)</b>                                                                 | <b>2 006</b>          | <b>4 929</b>                                 |
| <b>A. 1. 12.</b>  | <b>Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)</b>                                                                                      | <b>- 3 783</b>        | <b>- 43 500</b>                              |
| <b>A. 1. 13.</b>  | <b>Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)</b> | <b>443</b>            | <b>7 195</b>                                 |

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚČPOD3 - 01

 IČO 31686184  
 DIČ 2020500130

|          |                                                                                                                                                                                                                                                    |            |             |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
| A. 2.    | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, | -1 402 655 | 2 598 789   |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                               | -1 375 681 | 1 349 800   |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                 | 574 074    | 2 692 038   |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                            | - 877 908  | - 1 653 538 |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                           | 276 860    | 210 489     |
|          | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných časťach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)                                                                         | -208 603   | 4 469 793   |
| A. 3.    | Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                    |            |             |
| A. 4.    | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                         | -179 538   | - 221 926   |
| A. 5.    | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                      |            |             |
| 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.)                                                                                                                                                                           | -388 141   | 4 247 867   |
| A. 7.    | Výdavky na daň z príjmov ústovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                           | -1 485     | -16 337     |
| 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.)                                                                                                                                                                     | -389 626   | 4 231 530   |
|          | Peňažné toky z investičnej činnosti                                                                                                                                                                                                                |            |             |
| B. 1.    | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                            |            |             |
| B. 2.    | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                              | -174 180   | -444 046    |

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚČPOD3 - 01

 IČO 31636134  
 DIČ 2020320150

|        |                                                                                                                                                                                    |       |        |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|
| B. 3.  | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, (-)                                                                                     |       |        |
| B. 4.  | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                 |       |        |
| B. 5.  | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                   | 3 783 | 43 500 |
| B. 6.  | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, (+)                                                                                          |       |        |
| 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. | Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                   |       |        |
| B. 12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                     |       |        |
| B. 13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                |       |        |
| B. 14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)                 |       |        |
| B. 15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                   |       |        |
| B. 16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                             |       |        |
| B. 17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                            |       |        |

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚČPOD - 01

 IČO 3166184  
 DIČ 2020500130

|          |                                                                                                                                                                                              |            |             |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
| 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.)                                                                                                                            | -170 396   | -400 546    |
|          | Peňažné toky z finančnej činnosti                                                                                                                                                            |            |             |
| C. 1.    | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)                                                                                                                                  | 27 193     | -147 112    |
| 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 (-)                                                                                                                      | 27 193     | -147 112    |
| C. 2.    | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 7.)                                                                      | 533 816    | -3 590 028  |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                |            |             |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)                                                                                                                                                 |            |             |
| 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 (+)             | 1 659 153  | 32 625 887  |
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | -1 350 000 | -36 215 915 |
| 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 (-)                                                                                        |            |             |

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚPOD3 - D1

 IČO 31686184  
 DIČ 2020500130

|          |                                                                                                                                                                                                                        |         |            |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|
| 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 (+)             | 224 663 |            |
| C. 2. 9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) |         |            |
| C. 3.    | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          |         |            |
| C. 4.    | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               |         |            |
| C. 5.    | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                                               |         |            |
| C. 6.    | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                                                |         |            |
| C. 7.    | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                                           |         |            |
| C. 8.    | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                                   |         |            |
| C. 9.    | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                                  |         |            |
| C.       | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)                                                                                                                                                         | 533 816 | -3 737 140 |
| D.       | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)                                                                                                                                    | -26 206 | 93 844     |
| E.       | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)                                                                                                                               | 94 087  | 5 173      |
| F.       | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                | 67 882  | 99 017     |
| G.       | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                                                      | -2 006  | -4 929     |
| H.       | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                       | 65 877  | 94 087     |

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015

POZNÁMKY ÚČPOD - 01

IČO 31686184  
DIČ 2020300130

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2015