

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Založenie spoločnosti

ZSNP, a.s.
Priemyselná 12
965 63 Žiar nad Hronom

Spoločnosť ZSNP, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 6. augusta 1991 a do obchodného registra bola zapísaná 16. augusta 1991 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica v Banskej Bystrici, oddiel Sa, vložka číslo 25/S).

b) Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- sprostredkovanie obchodu, veľkoobchod - nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti, propagačná a reklamná činnosť, marketingové služby, marketingové a obchodné poradenstvo,
- maloobchod - nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti,
- prevádzkovanie dopravy na dráhe,
- prevádzkovanie dráhy,
- vedenie účtovníctva, poskytovanie úverov z vlastných zdrojov.

c) Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	16	41
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	16	42
počet vedúcich zamestnancov	5	6

d) Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12. 2015 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1.1. 2015 do 31.12.2015.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30. júna 2015. Do registra účtovných závierok bola vložená dňa 6. augusta 2015.

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

a) Členovia štatutárnych orgánov

Predstavenstvo: Ing. Ján Klimko, predseda
Ing. Marián Chylik, člen

Dozorná rada: Dr.h.c Ing. Jozef Pittner, PhD., predseda
Ing. Jozef Špirko, člen
Ing. Milena Neupauerová, člen

b) Štruktúra akcionárov

Štruktúra akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
ZSNP Holdings Limited	40 980 583	96,97	96,97	-
Fyzické osoby	840 996	1,99	1,99	-
ZSNP, a. s.	439 515	1,04	1,04	-
Spolu	42 261 094	100,00	100,00	-

V priebehu roka 2015 Spoločnosť odkúpila od fyzických osôb akcie v hodnote 52 668. Odkúpením akcií od fyzických osôb zvýšila počet vlastných akcií o 4 389 na celkový počet 60 546 akcií.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť je súčasťou skupiny Penta. Materskou spoločnosťou je spoločnosť ZSNP Holdings Limited so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou 212, C&I Center, 2nd floor, 3082 Limassol, Cyprus a materskou spoločnosťou celej skupiny je Penta Investments Group Limited so sídlom 3rd floor Osprey House, 5-7 Old Street, St. Helier, JE2 3RG, Channel Islands.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje Penta Investments Limited so sídlom 3rd floor Osprey House, 5-7 Old Street, St. Helier, JE2 3RG, Channel Islands, pričom namiesto konsolidácie dcérskych spoločností tieto spolu s ostatnými investíciami zahŕňa v reálnych hodnotách do svojej účtovnej závierky.

Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich zaplatenia.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetokDlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, pričom touto cenou sa rozumie cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, clo a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou sa oceňuje skutočnými vlastnými nákladmi, ktorými sa rozumejú priame náklady, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu a výrobná réžia. Ocenenie je maximálne do úrovne reprodukčnej obstarávacej ceny.

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, pričom touto cenou sa rozumie cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, clo a pod.).

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou sa oceňuje skutočnými vlastnými nákladmi, ktorými sa rozumejú priame náklady, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu a výrobná réžia. Ocenenie je maximálne do úrovne reprodukčnej obstarávacej ceny.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby, počas ktorej bude tento majetok prinášať ekonomické úžitky. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Ostatný nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400,- EUR a nižšia sa považuje za službu a eviduje sa v podsúvahovej evidencii.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
aktivované náklady na vývoj	max. 5	rovnomerná	20
softvér	4 - 5	rovnomerná	25 - 20
oceniteľné práva (licencia)	max. 5	rovnomerná	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia a doba použiteľnosti je dlhšia ako 1 rok a zároveň sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a odpisuje sa na základe stanovenej doby životnosti. Ostatný hmotný majetok sa považuje za zásoby a ďalej sa eviduje v podsúvahovej evidencii.

Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
stavby	25 - 50	rovnomerná	4 - 2
stroje, prístroje a zariadenia	3 - 50	rovnomerná	33 - 2
dopravné prostriedky	3 - 33	rovnomerná	33 - 3
inventár	4 - 14	rovnomerná	25 - 7
goodwill	1	rovnomerná	100

Podľa internej smernice spoločnosť tvorí opravnú položku k nedokončeným investíciám v prípade pozastavených investičných akcií a k využívanému, ale dosiaľ nezariadenému dlhodobému majetku, z ktorého prevádzka bude trvale stratová alebo sa majetok nebude využívať vôbec a spoločnosť nepredpokladá žiaden výnos z jeho predaja.

(c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, pričom touto cenou sa rozumie cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Peniaze a účty v bankách sa oceňujú menovitou hodnotou.

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sú cenné papiere a podiely ocenené nasledovným spôsobom:

Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke, podielové cenné papiere a podiely v spoločnostiach s podstatným vplyvom a ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely, ktoré boli obstarané do 31. 12. 2002, sú ocenené cenou obstarania.

Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke a podielové cenné papiere a podiely v spoločnostiach s podstatným vplyvom, ktoré boli obstarané po 1. 1. 2003, sú ocenené obstarávacou cenou.

Realizovateľné cenné papiere a podiely, ktoré boli obstarané po 1. 1. 2003, sú ocenené trhovou cenou.

Dlhové cenné papiere sú ocenené obstarávacou cenou a ich hodnota je zvýšená o podiel dosiahnutého úrokového výnosu.

Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke a podielové cenné papiere a podiely v spoločnostiach s podstatným vplyvom vedené v cudzej mene sú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítané kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

V prípade prechodného zníženia realizovateľnej hodnoty podielových cenných papierov a podielov v iných spoločnostiach zisteného pri inventarizácii je k týmto podielovým cenným papierom a podielom vytvorená opravná položka na úroveň zistenej realizovateľnej hodnoty.

(d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, pričom touto cenou sa rozumie cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, clo a pod.).

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú plánovanými vlastnými nákladmi výroby v zložení priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady a výrobná réžia. K 31.12. príslušného roka sú vnútro podnikové zásoby precenené na úroveň skutočných vlastných nákladov výroby za bežné obdobie, pokiaľ sa jedná o významný rozdiel medzi skutočnými a plánovanými nákladmi výroby.

Zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou.

Úbytok materiálu, náhradných dielov a tovaru je účtovaný metódou FIFO.

Opravná položka

Pri zásobách materiálu a náhradných dielov sa opravná položka tvorí percentom z hodnoty bezobrátkových zásob podľa internej smernice spoločnosti, pri zásobách nedokončenej výroby (NV) a hotovej výroby (HV) podľa individuálneho posúdenia, ak očakávaná realizačná cena je nižšia ako hodnota ocenenia v účtovníctve.

Opravná položka sa zníži, keď pominú dôvody na jej existenciu (predaj alebo spotrebovanie zásob, prehodnotenie opodstatnenosti jej výšky).

V prípade, že očakávaná realizačná cena je definitívne nižšia ako účtovná hodnota, zásoby sa precenia na čistú realizačnú hodnotu.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú cenou obstarania.

Opravná položka

V súlade s internou smernicou bola vytvorená opravná položka najmä podľa individuálneho posúdenia návratnosti pohľadávok. 100 % opravná položka sa vytvorila k nedobytným pohľadávkam (napr. v konkurze alebo likvidácii, k úrokom z omeškania) a k ostatným pohľadávkam sa vytvorila v pomernej výške k očakávanej návratnosti. Opravná položka sa zníži, keď pominú dôvody na jej existenciu (najmä z dôvodu predaja, odpisu a postúpenia nevymožiteľných pohľadávok).

(f) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy sa oceňuje menovitou hodnotou pri dodržaní princípu časovej a vecnej súvislosti.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Časové rozlíšenie sa oceňuje menovitou hodnotou pri dodržaní princípu časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím.

(i) Rezervy

Rezervy ako záväzky s neurčitým časovým vymedzením a s neurčitou výškou sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

(j) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(k) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy sa oceňuje menovitou hodnotou pri dodržaní princípu časovej a vecnej súvislosti.

(l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(n) Prenájom (lízingu)

Majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

Spoločnosť nemá žiadny majetok obstaraný formou finančného lízingu.

(o) Úvery

Úvery sú vykázané prvotne v reálnej hodnote po odpočítaní vzniknutých transakčných nákladov. Následne sú vykázané v amortizovaných nákladoch použitím efektívnej úrokovej miery.

(p) Deriváty

Deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou pri ich obstaraní a ku dňu účtovnej závierky reálnou cenou.

(r) Cudzía mena

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

(s) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(t) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpochť a iné daňové nároky do budúcich období.

Pri určení výšky odloženej dane sa používa sadzba dane z príjmov platná na nasledujúce obdobia. O odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že základ dane, voči ktorému bude možné odložené daňové pohľadávky uplatniť je dosiahnuteľný.

(u) Opravy chýb minulých účtovných období

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

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného	0	157 481	42 737	0	49 119	0	0	249 337
Prírastky		0	0		0			0
Úbytky		0	24 282		4 649			28 931
Presuny		0	0		0			0
Stav na konci účtovného	0	157 481	18 455	0	44 470	0	0	220 406
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného	0	157 481	28 199	0	49 119	0	0	234 799
Prírastky		0	14 538		0			14 538
Úbytky		0	24 282		4 649			28 931
Stav na konci účtovného	0	157 481	18 455	0	44 470	0	0	220 406
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného	0	0	14 538	0	0	0	0	14 538
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného	0	157 481	42 737	0	50 736	0	0	250 954
Prírastky								
Úbytky					1 617			1 617
Presuny								0
Stav na konci účtovného	0	157 481	42 737	0	49 119	0	0	249 337
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného	0	157 481	23 327	0	50 736	0	0	231 544
Prírastky			4 872					4 872
Úbytky					1 617			1 617
Stav na konci účtovného	0	157 481	28 199	0	49 119	0	0	234 799
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného	0	0	19 410	0	0	0	0	19 410
Stav na konci účtovného	0	0	14 538	0	0	0	0	14 538

Pohyby dlhodobého hmotného majetku podľa registra majetku:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	3 866 745	10 139 109	2 715 590	0	0	98 527	8 070	0	16 828 041
Prírastky	0	10 886	4 611			0	83 511		99 008
Úbytky	563 050	1 677 997	1 011 365			21 548	6 097		3 280 057
Presuny	0	0	0			0	0		0
Stav na konci účtov. obdobia	3 303 695	8 471 998	1 708 836	0	0	76 979	85 484		13 646 992
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	5 194 984	2 479 459	0	0	98 082	0	0	7 772 525
Prírastky		463 826	118 265			0			582 091
Úbytky		1 677 997	1 011 365			21 548			2 710 910
Stav na konci účtov. obdobia	0	3 980 813	1 586 359	0	0	76 534	0	0	5 643 706
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	3 336 247	4 417 158	110 480	0	0	0	1 400	0	7 865 285
Prírastky	0	0	0				78 900		78 900
Úbytky	256 049	100 942	0				0		356 991
Presuny	0	1 486	0				-1 486		0
Stav na konci účtov. obdobia	3 080 198	4 317 702	110 480	0	0	0	78 814	0	7 587 194
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	530 498	526 967	125 651	0	0	445	6 670	0	1 190 231
Stav na konci účtov. obdobia	223 497	173 483	11 997	0	0	445	6 670	0	416 092

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	4 536 927	14 544 190	3 818 213	0	0	224 334	292 995	0	23 416 659
Prírastky			39			50	121 529		121 618
Úbytky	670 182	4 792 941	1 121 257			125 857			6 710 237
Presuny		387 859	18 595				-406 454		0
Stav na konci účtov. obdobia	3 866 745	10 139 109	2 715 590	0	0	98 527	8 070	0	16 828 041
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	8 101 882	3 453 117	0	0	223 562	0	0	11 778 561
Prírastky		1 886 043	147 560						2 033 603
Úbytky		4 792 941	1 121 218			125 480			6 039 639
Stav na konci účtov. obdobia	0	5 194 984	2 479 459	0	0	98 082	0	0	7 772 525
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	4 004 128	5 807 125	203 511	0	0	0	286 325	0	10 301 089
Prírastky							121 529		121 529
Úbytky	667 881	1 777 826	111 626						2 557 333
Presuny		387 859	18 595				-406 454		0
Stav na konci účtov. obdobia	3 336 247	4 417 158	110 480	0	0	0	1 400	0	7 865 285
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	532 799	635 183	161 585	0	0	772	6 670	0	1 337 009
Stav na konci účtov. obdobia	530 498	526 967	125 651	0	0	445	6 670	0	1 190 231

Zníženie opravnej položky v hodnote 224 137 vzniklo z predaja pozemkov spoločnosti Nemark Slovakia s.r.o.

b) Poistenie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Allianz - Slovenská poisťovňa - poistenie dlhodobého majetku k 31.12.2015 v poistnej sume 25 123 223 EUR.

Poistenie majetku zahŕňa poistenie pre prípad poškodenia veci požiarom, úderom blesku, výbuchom, nárazom alebo zrútením lietadla, víchricou, krupobitím, povodňou, zemetrasením, zosuvom pôdy, výbuchom sopky, lavínami a ťarchami snehu, vodou z vodovodného zariadenia, nárazom cestného alebo koľajového vozidla a poistenie pre prípad poškodenia vecí krádežou, vlámaním alebo vandalským činom pri lúpeži.

c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 161 466
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	1 161 466

Dlhodobý hmotný majetok na ktorý je zriadené záložné právo v prospech Environmentálneho fondu za poskytnutie podpory vo forme úveru (trvanie do 27. augusta 2024) . Je to plne odpísaný majetok

d) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtov. obdobia	96 098 750	0	156 244	96 254 994
Prírastky	3 299 645		81 967	3 381 612
Úbytky	99 303 572		81 967	99 385 539
Presuny				
Stav na konci účtov. obdobia	94 823	0	156 244	251 067
Opravné položky				
Stav na začiatku účtov. obdobia	17 539	0	1 062	18 601
Prírastky	95			
Úbytky	7 295			
Stav na konci účtov. obdobia	10 339	0	1 062	11 401
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtov. obdobia	96 081 211	0	155 182	96 236 393
Stav na konci účtov. obdobia	84 484	0	155 182	239 666

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtov. obdobia	96 098 790	0	156 244	96 255 034
Prírastky	3 392 971			3 392 971
Úbytky	3 393 011			3 393 011
Presuny				0
Stav na konci účtov. obdobia	96 098 750	0	156 244	96 254 994

Opravné položky				
Stav na začiatku účtov. obdobia	13 162	0	1 062	14 224
Prírastky	7 294			7 294
Úbytky	2 917			2 917
Stav na konci účtov. obdobia	17 539	0	1 062	18 601
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtov. obdobia	96 085 628	0	155 182	96 240 810
Stav na konci účtov. obdobia	96 081 211	0	155 182	96 236 393

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Enviroservis, s.r.o.	100	100	110 101	33 422	69 707
ALUPROF, spol. s r.o.	100	100	- 66 129	0	3 701
ZSNP SAV, s.r.o.	100	100	-147 837	13	6 639
ZSNP SCO, a.s.	100	100	31 588 519	20 791 252	14 776
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
SANDRIK DOLNÉ .HÁMRE,a.s.	19,1				1 062
DDP STABILITA	8,5				155 182
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	251 067

Ku dňu 10.júna 2015 Spoločnosť predala 100% -ný obchodný podiel dcérskej spoločnosti ZSNP DA, s.r.o spoločnosti Slovalco, a.s. a 14. augusta 2015 100%-ný obchodný podiel dcérskej spoločnosti UM, s.r.o. spoločnosti Stavitrans, s.r.o.

Obchodný podiel v spoločnostiach vyjadrených v cudzej mene je prepočítaný kurzom ku dňu zostavenia účtovnej závierky, t.j. k 31.12.2015.

V dcérskej spoločnosti ZSNP SCO, a.s. došlo 18. augusta 2015 k zníženiu základného imania o 95 992 383 EUR na 25 000 EUR. Spoločnosť ZSNP SCO, a.s. vlastní 44,69%-ný podiel v pridruženej spoločnosti Slovalco a.s. vo výške 57 326 000 EUR.

e) Zásoby

Informácie o opravných položkách k zásobám:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	4 633	22 038		4 633	22 038
Zásoby spolu	4 633	22 038		4 633	22 038

Poistné krytie zásob:

Poistený majetok	Názov poisťovne	Poistná suma
Zásoby	Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s.	2 442 548

Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

f) Pohľadávky

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	67 260	149 529
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	158 829 046	37 378 830
Krátkodobé pohľadávky spolu	158 896 306	37 528 359
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	33 770 679	53 501 065
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	33 770 679	53 501 065

g) Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	259		259
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	33 770 420		33 770 420
Dlhodobé pohľadávky spolu	33 770 679		33 770 679
Pohľadávky z obchodného styku	267 884	67 260	335 144
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	62 476 982		62 476 982
Daňové pohľadávky a dotácie	91 792		91 792
Iné pohľadávky	95 992 388		95 992 388
Krátkodobé pohľadávky spolu	158 829 046	67 260	158 896 306

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	259		259
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	53 500 806		53 500 806
Dlhodobé pohľadávky spolu	53 501 065		53 501 065
Pohľadávky z obchodného styku	483 625	149 529	633 154
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	36 837 476		36 837 476
Daňové pohľadávky a dotácie	57 696		57 696
Iné pohľadávky	33		33
Krátkodobé pohľadávky spolu	37 378 830	149 529	37 528 359

Spoločnosť ZSNP, a.s. eviduje k 31.12.2015 poskytnuté úvery v celkovej výške 96 165 435 EUR, z toho istiny vo výške:

- Penta Investments Limited:
 1. 15 821 853 USD s úrokovou sadzbou 1,35% p.a. splatný 11.11.2018
 2. 20 400 000 USD s úrokovou sadzbou 1M LIBOR + 0,65% splatný 11.11.2018
 3. 64 708 000 USD s úrokovou sadzbou 3.2% p.a. splatný 19.11.2016
- ZSNP SAV, s.r.o.: 800 000 EUR s úrokovou sadzbou 5% p.a., splatný 26.6.2016

Poskytnuté pôžičky sú zabezpečené blankozmenkou.

Spoločnosť ZSNP, a.s. eviduje k 31.12.2015 pohľadávku vo výške 95 992 383 EUR z titulu zníženia základného imania v dcérskej spoločnosti ZSNP SCO, a.s., ku ktorému došlo 29.8.2015.

Opravné položky k pohľadávkam

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31. 12. 2014	Tvorba (tvorba)	Zúčtovanie (zníženie)	Stav k 31. 12. 2015
Opravná položka k pohľadávkam spoločností v konkurze	40 102	0	0	40 102
Opravná položka k ostat. pohľadávkam	2 038 539	10 006	1 400 846	647 699
Spolu	2 078 641	10 006	1 400 846	687 801

h) Finančné účty

Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Obchodovateľné cenné papiere	1 348	1 005
Vlastné akcie	615 403	562 735
Pokladnica, ceniny	2 485	3 980
Bežné bankové účty	47 955	21 324
Spolu	667 191	589 044

Obchodovateľné cenné papiere boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky ocenené na reálnu hodnotu s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Spoločnosť počas účtovného obdobia nadobudla 4 389 vlastných akcií s menovitou hodnotou 32 040 EUR za hodnotu 52 668 EUR. Táto čiastka predstavuje 0,07% podiel na základnom imaní spoločnosti.

Poistený majetok	Názov poisťovne	Poistná suma
Peniaze	Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s.	66 388

i) Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 767	20 139
Predplatné časopisy	321	654
Poistné a ostatné poplatky	13 446	19 485

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	7 791 394
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Zúčtovanie straty minulých období	4 896 798
Vyplatenie dividend	2 894 596
Spolu	7 791 394

Vysporiadanie účtovného hospodárskeho výsledku za predchádzajúce účtovné obdobie bolo schválené riadnym valným zhromaždením konaným dňa 30.juna 2015.

b) Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba a presuny	Použitie	Zrušenie a presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 466 905	72 498	94 456	3 896 883	1 548 064
na súdne spory	1 453 372	72 498	0	0	1 525 870
odchodné pre zamestnancov a odmeny pri pracovných jubileách vyplývajúcich zo ZP a KZ	54 533	0	0	32 339	22 194
kalové pole	3 959 000	0	94 456	3 864 544	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 387 241	5 429 084	2 149 926	40 045	5 626 354
Mzdy za dovolenku, vrátane soc. zabezpečenia	47 124	28 931	47 124	1 638	27 293
odmeny a prémie + poistné	137 922	118 513	137 922	3 595	114 918
audit, zverejnenie účtovnej závierky	23 490	26 325	33 278	0	16 537

kalové pole	1 804 500	5 255 315	1 866 003	4 812	5 189 000
na odstránenie odpadov a obalov	339 001	0	65 396	0	273 605
na reklamácie	30 000	0	0	30 000	0
na nevyfakturované dodávky	204	0	204	0	0
na pokuty	5 000	0	0	0	5 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba a presuny	Použitie	Zrušenie a presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 093 731	1 959 908	146 743	1 439 991	5 466 905
na súdne spory	777 413	675 959	0	0	1 453 372
odchodné pre zamestnancov a odmeny pri pracovných jubileách vyplývajúcich zo ZP a KZ	76 318	0	16 310	5 475	54 533
kalové pole	4 240 000	1 283 949	130 433	1 434 516	3 959 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 588 313	1 680 121	2 799 970	81 223	2 387 241
Mzdy za dovolenku, vrátane soc. zabezpečenia	81 962	58 873	79 227	14 484	47 124
odmeny a prémie + poistné	180 879	201 894	208 112	36 739	137 922
audit, zverejnenie účtovnej závierky	26 100	29 701	32 311	0	23 490
kalové pole	2 836 119	1 389 449	2 421 068	0	1 804 500
na odstránenie odpadov a obalov	398 000	0	58 999	0	339 001
na reklamácie	60 000	0	0	30 000	30 000
na nevyfakturované dodávky	253	204	253	0	204
na pokuty	5 000	0	0	0	5 000

Rezerva na kalové pole

K 31.12.2015 Spoločnosť na základe aktualizácie objemu alkalického vody (odborný odhad k 31.12.2014 368 625m³. V roku 2015 spracované 99 782 m³), aktualizovala výšku rezervy týkajúcej sa predpokladaných výdavkov na čistenie alkalických vôd z kalového poľa na rok 2016 a tiež na náklady súvisiace s monitoringom kalového poľa a elimináciou stáleho objemu alkalického vody. Aktualizácia cien energií a vstupných surovín spolu s odhadovaným množstvom vody si vyžiadali tvorbu rezervy na hodnotu 5 189 000 EUR (k 31.12.2014: 5 763 500 EUR).

Čerpanie environmentálnych rezerv vo výške 5 189 000 EUR sa očakáva v roku 2016 z dôvodu plánovaného predaja časti podniku zaoberajúcu sa environmentálnymi aktivitami externému partnerovi.

Odhady výšky a načasovania budúcich nákladov na požiadavky týkajúce sa nápravy životného prostredia do pôvodného stavu nie sú bezpodmienečne presné z dôvodu neustáleho vývoja zákonov a regulačných požiadaviek v oblasti životného prostredia, dostupnosti a aplikácie technológií. Na základe dostupných informácií nie je predpoklad, že takéto budúce náklady budú mať významný vplyv na konkurenčné alebo finančné postavenie spoločnosti. Mohli by mať však významný vplyv na výsledky hospodárenia spoločnosti v niektorom z budúcich účtovných období.

Rezerva na jubileá a odchodné

Zostatok rezervy z dôvodu nevýznamnosti nebol aktualizovaný prepočtom poistného matematika. Rezerva sa postupne použije v súlade so znižovaním stavu zamestnancov, prípadne vyplácaním odmien pri pracovných jubileách.

Rezerva na súdne spory

Spoločnosť je účastníkom viacerých súdnych sporov týkajúcich sa porušenia zmluvy pri predaji tovaru a environmentálnych otázok. V priebehu roka 2015 nebol ani jeden spor ukončený a nové spory sa nevyskytli. Spoločnosť k 31.12.2015 výšku rezervy aktualizovala na základe odborných odhadov zastupujúcich právnikov.

c) Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	91 427	165 896
- z toho záväzky voči spoločníkom z rozdelenia zisku	89 344	80 107
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	106 502 570	64 301 768
Krátkodobé záväzky spolu	106 593 997	64 467 664
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 084 223	55 730 292
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 214 360	2 581 768
Dlhodobé záväzky spolu	3 298 583	58 312 060

Spoločnosť ZSNP, a.s. v záväzkoch eviduje k 31.12.2015 nasledovné prijaté nebankové úvery:

- od ZSNP SCO, a.s. vo výške istiny 49 560 282 USD úročený úrokovou sadzbou 1M LIBOR USD + 0,5% p.a., splatný 23.12.2016,
- od ZSNP SCO, a.s. vo výške istiny 64 725 000 USD úročený úrokovou sadzbou 3,1% p.a., splatný 18.11.2016,

Úvery sú zabezpečené blankozmenkou.

d) Odložený daňový záväzok a pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odložená daňová pohľadávka		
OP k zásobám	4 848	1 019
OP k DHM	1 668 458	1 730 363
Rezerva ku kalovému poľu	1 141 580	1 267 970
OP k pohľadávkam	141 209	448 478
Krátkodobé rezervy	109 904	111 523
Rezerva na odškodnenie	160 446	153 286
Rezerva na odstúpné a odchodné	4 883	11 998
Rezerva na súdne spory	175 245	166 456
Záväzky po splatnosti	-	24 656
Daňová strata z minulých období	3 951 715	5 588 554
Odložená daňová pohľadávka	7 358 288	9 504 303
Odložený daňový záväzok		
Rozdiel medzi účtovnými daňovými odpismi	- 664 479	- 723 766
Oceňovací rozdiel z kapitálových účastí – Enviroservis, s.r.o.	-11 125	- 11 125
Odložený daňový záväzok	- 675 604	- 734 891
Odložená daňová pohľadávka (záväzok)	6 682 684	8 769 412

K 31.12.2015 bola vypočítaná netto odložená daňová pohľadávka v hodnote 6 682 684 EUR. Z dôvodov neistoty ohľadne budúcich zdaniteľných ziskov sa spoločnosť rozhodla neúčtovať o odloženej daňovej pohľadávke.

V účtovníctve je odložená daňová pohľadávka vykázaná len do možnosti umorenia čo predstavuje výšku odloženého daňového záväzku.

e) Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 263	8 498
Tvorba miezd v zmysle zákona	4 325	7 868
Regenerácia pracovnej sily	-2 539	- 2 050
Starostlivosť o zamestnancov	- 1 342	- 9 708
Presun z prechodu zamestnancov	-2 244	-344
Ostatné	-	-
Čerpanie sociálneho fondu	6 125	12 102
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 463	4 263

V položke „Starostlivosť o zamestnancov“ je najvýznamnejším príspevkom príspevok na teplú stravu zamestnancov.

V položke „Presun z prechodu zamestnancov“ je čiastka pripadajúca na zamestnancov, ktorí prechádzali do spoločností ZSNP DA, s.r.o. prechodom práv a povinností.

f) Bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé finančné výpomoci					
Enviromentálny fond	EUR	FIX 1% p.a.	27. 8. 2024	3 296 120	4 794 712
Krátkodobé finančné výpomoci					
Enviromentálny fond	EUR	FIX 1% p.a.	31. 12. 2015	520 440	553 236

V roku 2009 spoločnosť uzavrela s Environmentálnym fondom zmluvu o poskytnutí podpory formou úveru v hodnote 8 298 480 EUR, úročený úrokovou sadzbou FIX 1% p.a.. Finančné prostriedky sú určené na odstránenie environmentálnych záťaží a boli poskytované priebežne na základe dodávateľských faktúr za dodávky na rekultiváciu kalového poľa. K 30.8.2011 bola poskytnutá podpora formou úveru v plnej výške. Podpora (úver) bol splácaný do 23.4.2015 mesačnými splátkami v hodnote 46 103 EUR. 15.4.2015 Slovenská sporiteľňa, a.s. poskytla bankovú záruku na dohodnutú výšku nesplateného úveru. Z tejto dohody vyplynula jednorazová splátka k 16.4.2015 v hodnote 1 000 000 EUR a zároveň sa znížila pravidelná mesačná splátka na hodnotu 43 370 EUR.

Výška nesplateného úveru k 31.12.2015 je 3 816 560 EUR

g) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-	1
Ostatné	-	1
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	93 074	-
Predaj nehnuteľností	93 074	-

H. Informácie o výnosoch**a) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Železničná preprava		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Cyprus	-	-	48 725	7 762
Česko	-	-		-
Nemecko		22 411		-
Francúzsko	2 023	30 315		-
Maďarsko	425	30 489		-
Slovensko	61 099	1 115 563	120 785	259 262
Spolu	63 547	1 198 778	169 510	267 024

Spoločnosť v minulom účtovnom období nevyrábala výrobky. Tržbu v hodnote 30 000 EUR získala zrušením rezervy na reklamácie odliatok bývalého závodu Finalcast.

b) Zmena stavu vnútropodnikových zásob

Spoločnosť v bežnom ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období o vnútropodnikových zásobách neúčtovala.

c) Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	191	16 266
- DHM	191	16 266
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	624 644	357 826
Predaj majetku, z toho:	248 395	60 876

-Nemak Slovakia s.r.o.	149 900	-
-UM, s.r.o.	54 029	-
-ZSNP SAV, s.r.o.	28 726	-
- Sapa Profily a.s.	-	6 488
- ZSNP TRADE, s.r.o.	-	35 000
-Fagor Ederland Slovensko, a.s.	-	6 408
-ALUSTEEL, spol. s r.o.	-	4 230
-THERMO/SOLAR Žiar s.r.o.	-	3 593
Predaj materiálu, z toho:	2 456	104 696
- odpad	2 456	104 696
Prijatý úrok z omeškania	-	59
Výnosy z odpísaných, postúpených pohľadávok, z toho:	127 751	81 410
FINALCAST, s.r.o.	7 751	-
GB management, a.s.	120 000	-
- ZSNP SAV, s.r.o.	-	28 929
- ŽHS, a.s.	-	43 237
Ostatné, z toho:	246 042	110 785
Prebytky zistené pri inventarizácii	159 400	-
-zrušenie OKF ZSNP DA, s.r.o.	81 997	-
-výťažok z kovového odpadu	2 216	91 300
- refundácia nákladov OZ	-	8 914
Finančné výnosy, z toho:	41 620 915	24 822 277
Tržby z predaja cenných papierov a obchodných podielov, z toho:	1 865 843	198 000
- AreaServis, s.r.o.	-	198 000
-ZSNP DA, s.r.o.	1 865 842	-
Kurzové zisky, z toho:	10 145 083	5 730 026
- realizované	595 486	87 788
- nerealizované	9 549 597	5 642 238
Úroky z poskytnutých pôžičiek a bankových účtov	2 379 975	1 341 343
Výnosy z dlhodobého finančného majetku z toho:	26 187 511	14 365 583
ZSNP SCO, a.s.	26 137 187	14 222 158
STABILITA, d.d.s., a.s.	-	21 250
Enviroservis, s.r.o.	50 324	71 877

ZSNP SAV, s.r.o.	-	50 298
Výnosy z precenenia CP a derivátových operácií	343	325
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 042 160	3 187 000
Výnosy z nepeňažného vkladu do spoločnosti AreaServis, s.r.o.	-	3 187 000
Výnosy z nepeňažného vkladu do spoločnosti ZSNP DA, s.r.o.	1 042 160	-

d) čistý obrat

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	30 000
Tržby z predaja služieb	232 245	1 465 802
Tržby za tovar	812	290
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	42 245 750	25 196 370
Čistý obrat celkom	42 478 807	26 692 462

V hodnote čistého obratu sú vykázané aj iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou. Toto spôsobuje rozdiel voči vykázanému čistému obratu vo Výkaze ziskov a strát, kde tieto výnosy vykázané nie sú. V roku 2015 došlo k zmene vykazovanej hlavnej činnosti Spoločnosti (SK NACE) na činnosť holdingovej spoločnosti, preto spoločnosť do čistého obratu vo výkaze ziskov a strát zahrnila aj príjmy z dividend (26 187 511 EUR).

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	302 346	540 340
Náklady voči audítorovi, auditorskej činnosti, z toho:	26 325	29 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	26 235	29 700
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	276 111	510 640
Opravy a udržiavanie	16 067	107 075
Ostatné služby, z toho:	260 044	403 565
- prepravné náklady	-	19 424
- stráženie objektu	7 521	48 017
- náklady na poradenské služby	21 859	24 847
- telefónne poplatky a poštovné	17 601	18 051
- služby požiarnej ochrany a bezpečnosti práce	-	5 190
- náklady na právne zastúpenie	50 780	58 877
- práce spojené s informačnou technikou	19 732	28 611
- upratovanie	8 361	28 016
- náklady na školenia zamestnancov	766	1 967
- nájomné	34 154	37 363

- služby spojené s ekológiou	-	74 494
- používanie komunikácií	3 833	4 217
- náklady spojené s likvidáciou DHM	59 948	-
-služby spojené s aktiváciou zásob	-	10 789
- ostatné služby	35 489	43 702
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti,	363 819	2 529 654
Zostatková cena predaného majetku, z toho:	50 931	12 470
- ZSNP SAV, s.r.o.	27 938	-
- UM, s.r.o.	22 993	-
- ZSNP TRADE, s.r.o.	-	12 186
-FINALCAST, s.r.o.	-	284
Skladová cena predaných zásob, z toho:	2 271	96 502
- odpad	2 271	96 502
Odpis a postúpenie pohľadávok, z toho:	120 037	73 169
- UM, s.r.o.	120 000	-
-AreaServis, s.r.o.	-	43 237
-Dalkia Industry Žiar n/Hr, a.s.	-	20 882
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	190 580	2 257 594
-zrušenie OKF ZSNP DA, s.r.o.	81 967	-
- tvorba a zúčtovanie rezerv a opravných položiek	45 378	2 466 548
- poisťné	24 121	34 563
-dane a poplatky	31 179	84 014
-zrušenie úroku z omeškania	-	-332 209
Odpisy	46 882	89 919
Zúčtovanie/tvorba opravných položiek k DHM	-	-
Finančné náklady, z toho:	18 656 165	14 687 670
Predaj cenných papierov a podielov, z toho:	3 303 895	3 390 094
- AreaServis, s.r.o.,	-	3 390 094
-ZSNP DA, s.r.o.	1 825 896	-
-UM, s.r.o.	1 477 999	-
Nákladové úroky, z toho:	2 400 004	1 689 743
- úroky z pôžičiek	2 400 004	1 070 843
- alikvotný úrokový výnos k dlhopisom	-	618 900
Kurzové straty, z toho:	12 843 189	9 543 866

- nerealizované	10 863 673	9 002 881
- z devízových účtov	-	74 582
- ostatné realizované kurzové straty	1 979 516	466 403
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	109 077	56 673
- nepeňažný vklad AreaServis, s.r.o.	-	49 261
- nepeňažný vklad ZSNP DA, s.r.o.	105 016	
- bankové záruky a poplatky	3 263	3 245
- ostatné finančné náklady	798	4 167
Tvorba OP k finančným investíciám, z toho:	-	7 294
- ZSNP SAV, s.r.o.	-	6 639
- AreaServis, s.r.o. – tvorba OP	-	655

J. Informácie o daniach z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	22 634 803	x	x	7 794 280	x	x
Teoretická daň	x	4 979 657	22	x	1 714 742	22
Daňovo neuznané náklady	3 119 059	686 193	22	5 985 357	1 316 779	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-29 843 834	-6 565 643	22	-17 014 361	-3 743 159	22
Ostatné rozdiely	4 103 058	902 672	22	3 247 809	714 518	22
Zrážková daň z úrokov	9	2	19	30	6	19
Spolu	13 095	2 881		13 115	2 886	
Splatná daň z príjmov	x	2 881		x	2 886	
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	
Celková daň z príjmov	x	2 881		x	2 886	

K. Prehľad o podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	272 535	330 613
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	100 523	41 457
Ostatný nehmotný majetok – obstaraný do 2 400 EUR	19 636	23 511
Ostatný hmotný majetok – obstaraný do 1 700 EUR	47 632	70 592
Majetok prijatý do úschovy	-	81 445
-zásoby CO a brannej výchovy	-	81 445
Zásoby ND na opravu železničných vagónov	45 308	28 777
Iné položky - podiely v neobchodných spoločnostiach	7 884	7 884

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**Podmienené záväzky:**

Spoločnosť k 31.12.2015 neeviduje žiadne podmienené záväzky.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	9 600	15 933	-	-	-	-
	9 600	15 933	-	-	-	-

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Medzi spriaznené strany patria spoločnosti zo skupiny Penta Investments Group Limited uvedené v nasledujúcom prehľade:

Penta Investments Group Limited	JE	
Gimborn Holdings Limited	CY	0,10%
Glebi Holdings Plc	CY	0,003%
Lorea Investments Limited	CY	0,001%
Morma Holdings Limited	CY	92,32%

Penta Investments Limited	JE	100,00%
AB Facility Holdings Limited	CY	100,00%
AB Facility Group a.s.	CZ	97,54%
Bohacky Holdings Limited	CY	100,00%
Tirrellus, a.s.	SK	100,00%
Bookzz Holdings Limited	CY	100,00%
Empik Media & Fashion S.a.	PL	14,94%
Empik Investments S.à.r.l.	LU	100,00%
Empik Investments II S.à.r.l.	LU	100,00%
JJFF1, s.r.o.	SK	100,00%
Bory Mall Holdings Limited	CY	100,00%
BM Energy, s.r.o.	SK	100,00%
Bory Mall, a.s.	SK	100,00%
Bory Mall Funding, a.s.	SK	100,00%
Bory Mall Management, s.r.o.	SK	100,00%
Bubenec Holding B.V.	NL	100,00%
Carnibona Holdings Limited	CY	100,00%
MECOM GROUP s.r.o.	SK	100,00%
Masokombinát Plzeň s.r.o.	CZ	1,00%
Cerezian Holdings Limited	CY	100,00%
Digital Park Holdings Limited	CY	100,00%
DP - IV, s.r.o.	SK	100,00%
Digital Park Einsteinova, a.s.	SK	100,00%
Dovera Holdings Limited	CY	100,00%
HICEE B.V.	NL	100,00%
mediworx software solutions, a.s.	SK	100,00%
ESEMGE Limited	CY	100,00%
Florentinum Holdings Limited	CY	100,00%
Denda Beheer B.V.	NL	100,00%
Fortbet Holdings Limited	CY	99,09%
Bet Active Concept SRL	RO	100,00%
Bet Zone SRL	RO	99,00%
Fortbet Funding s.r.o.	SK	100,00%
Fortuna Entertainment Group N.V.	NL	67,26%
Gehring Holdings Limited	CY	100,00%
Gehring Technologies Holding 2 GmbH	DE	69,99%
Gimborn Holdings Limited	CY	99,90%
Glebi Holdings Plc	CY	0,003%
Penta Pet Food GmbH	DE	94,80%
Glebi Holdings Plc	CY	99,979%
Dr.Max Funding, s.r.o.	SK	100,00%
Dr.Max Pharma Limited	GB	25,00%
Khild Holdings Limited	CY	100,00%
Pharmax Holdings Limited	CY	100,00%
ViaPharma s.r.o.	CZ	100,00%
Grogram Limited	CY	100,00%

Grogram Enterprise B.V.	NL	100,00%
Hodonin B.V.	NL	100,00%
Masaryk Station Investment, a.s.	CZ	80,00%
Iglo Holdings Limited	CY	100,00%
IGLOTEX S.A.	PL	47,56%
Jinonice Holdings Limited	CY	100,00%
Jinonice Holdings B.V.	NL	100,00%
Kosice Holdings Limited	CY	100,00%
CMT-Real s.r.o.	SK	100,00%
Kure Limited	CY	99,78%
Glebi Holdings Plc	CY	0,003%
ProCare, a.s.	SK	80,00%
Lamac Holdings Limited	CY	100,00%
Bory, a.s.	SK	100,00%
Retail Park Bory, s.r.o.	SK	100,00%
Viral Trade s.r.o.	SK	100,00%
Lorea Investments Limited	CY	99,999%
Glebi Holdings Plc	CY	0,003%
STABILITA, d.d.s., a.s.	SK	21,72%
Paroplyn Holdings Limited	CY	100,00%
Penta Investments Limited	CY	99,9995%
Clemency Holdings Limited	CY	100,00%
DGK Trade, spol. s r.o.	CZ	100,00%
Energie voda, a.s.	CZ	100,00%
IN-HC, a.s.	SK	100,00%
Jacksville s.r.o.	SK	100,00%
KELADONE a.s. v likvidaci	CZ	100,00%
Kure Limited	CY	0,22%
Latae, s.r.o.	SK	15,00%
Penta First Fund Limited	CY	100,00%
Penta Funding, a.s.	SK	100,00%
Penta Funding CR, a.s.	CZ	100,00%
Penta Funding Public s.r.o.	SK	100,00%
Penta Funding SOGE s.r.o.	CZ	100,00%
POINT akciová spoločnosť Košice	SK	89,00%
Prima banka Slovensko, a.s.	SK	96,8253%
Privatbanka, a.s.	SK	100,00%
SALVIS REAL ESTATE a.s	CZ	100,00%
Sidonio Holdings Limited	CY	100,00%
Penta Investments Cyprus Limited	CY	100,00%
Benzo s.r.o.	SK	100,00%
Bet Zone SRL	RO	1,00%
Fortbet Holdings Limited	CY	0,91%
Latae, s.r.o.	SK	85,00%
Penta Investments B.V.	NL	100,00%
Tvali Investments Limited	CY	1,00%
Penta RE Holdings Limited	CY	100,00%
Avalta, s.r.o.	SK	100,00%
Sparkhill Investments Sp. z o.o.	PL	100,00%

PLNAP Holdings Limited	CY	99,90%
CareUp B.V.	NL	95,00%
Racca Holdings Limited	CY	100,00%
Bavint, s.r.o.	SK	100,00%
Pri Mýte Funding, s.r.o.	SK	100,00%
Radlice Holdings Limited	CY	100,00%
Kaufstein B.V.	NL	100,00%
Ruzinov Holdings Limited	CY	100,00%
Rosum a.s.	SK	100,00%
Rosum Funding s.r.o.	SK	100,00%
SKNAP Holdings Limited	CY	99,17%
SKNAP Holdings B.V.	NL	95,00%
Smichov Development B.V.	NL	100,00%
Investiční Delta, a.s.	CZ	100,00%
Ganya International s.r.o.	CZ	100,00%
PKM Development s.r.o.	CZ	100,00%
Terasaco Holdings Limited	CY	100,00%
eMeM, spol. s r.o.	SK	100,00%
Tvali Investments Limited	CY	99,00%
Angaur, a.s.	CZ	100,00%
Media and Digital Services a.s.	SK	51,00%
VLP Media Group s.r.o.	SK	100,00%
Venetsalo Holdings Limited	CY	100,00%
CENTRADE, a.s.	SK	100,00%
Glebi Holdings Plc	CY	0,003%
UNL, s.r.o.	SK	100,00%
Videreco Limited	CY	100,00%
Videreco Capital B.V.	NL	100,00%
Vodochody Holdings Limited	CY	100,00%
Oakfield a.s.	CZ	100,00%
SALORI HOLDING B.V.	NL	100,00%
VSZ Kgokor Limited	CY	100,00%
Ymma Holding B.V.	NL	95,00%
ZSNP Holdings Limited	CY	100,00%
Glebi Holdings Plc	CY	0,003%
Slovalco Invest, a.s.	SK	100,000%
ZSNP, a.s.	SK	96,97%
ALUPROF spol.s r.o.	CZ	100,00%
ENVIROSERVIS, s.r.o.	SK	100,00%
CHEMOLAK a.s.	SK	0,015948%
SANDRIK Dolné Hámre, a.s.	SK	19,12%
STABILITA, d.d.s., a.s.	SK	8,50%
ZSNP SAV, s.r.o.	SK	100,00%
ZSNP SCO, a.s.	SK	100,00%
SLOVALCO,a.s.	SK	44,69%
Penta REALITY, a.s. v likvidácii	SK	100,00%
PLNAP Holdings Limited	CY	0,10%
SKNAP Holdings Limited	CY	0,83%

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami:

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákup: dividendy	11	26 137 511	14 344 333
bankové poplatky	01	1 977	832
služby	01	11 759	106 851
pôžička	08	-	60 982 348
úroky	08	2 400 004	1 070 843
ostatné – spracovanie AV	11	1 465 938	1 632 949
Predaj: služby	03	94 671	89 774
tovar	02	812	108
zásoby	02	2 456	-
dividendy	11	2 806 789	-
pôžička	08	1 829 871	60 979 260
úroky	08	2 379 966	1 341 313

Spoločnosť počas roka vyplatila minoritným akcionárom dividendy minulých rokov v celkovej hodnote 43 074 EUR (2014: 11 225 EUR).

Pridružené podniky	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákup: dividendy	11	-	21 250
Predaj: služby	03	26 341	838 826

Počas roka Spoločnosť uskutočňovala transakcie najmä medzi spoločnosťami Penta Investments Limited, ZSNP Holdings Limited, Privatbanka, a. s., Slovalco, a.s., Enviroservis, s.r.o., UM, s.r.o., ZSNP SCO, a.s., ZSNP SAV, s.r.o. a iné

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné prostriedky v Privatbanke, a.s.	39 248	12 800
Pohľadávky z obchodného styku	-	21 526
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	96 247 402	90 338 282
Pohľadávky zo zníženia základného imania v ZSNP SCO, a.s.	95 992 383	-
Spolu aktíva:	192 279 033	90 372 608
Závazky z obchodného styku	312 082	407 312
Ostatné záväzky	106 086 243	117 299 797
Spolu pasíva:	106 398 325	117 707 109

P. Informácie o vlastnom imaní

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	42 261 094				42 261 094
Ostatné fondy zo zisku	1 660 411			-23 588	1 636 823
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	40 962				40 962
Zákonný rezervný fond	9 033 448			50 426	9 083 874
Neuhradená strata minulých rokov	-4 899 040			4 899 040	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 791 394	22 631 922		-7 791 394	22 631 922
Vyplatené dividendy	0		-2 865 516	2 865 516	0
Vlastné imanie spolu:	55 888 269	22 631 922	-2 865 516	0	75 654 675

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	42 261 094				42 261 094
Ostatné fondy zo zisku	1 684 603			-24 192	1 660 411
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	40 962				40 962
Zákonný rezervný fond	9 009 256			24 192	9 033 448
Nerozdelený zisk minulých rokov	97 971			-4 997 011	-4 899 040
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 997 011	7 791 394		4 997 011	7 791 394
Vyplatené dividendy	0				0
Vlastné imanie spolu:	48 096 875	7 791 394	0	0	55 888 269

Vysporiadanie účtovného hospodárskeho výsledku za rok 2014 bolo schválené riadnym valným zhromaždením konaným dňa 30. júna 2015, ktoré schválilo rozdelenie hospodárskeho výsledku Spoločnosti nasledovne:

- časť dosiahnutého zisku v hodnote 4 896 798 EUR sa použila na úhradu straty minulých období.
- na základe rozhodnutia predstavenstva sa zvyšok neuhradenej straty minulých období v hodnote 2 242 EUR uhradil z rezervného fondu
- zvyšok dosiahnutého zisku v hodnote 2 894 596 EUR sa použil na výplatu dividend. Z tejto hodnoty pripadla čiastka 29 080 EUR na vlastné akcie.

Spoločnosť dosiahla v roku 2015 zisk na akciu v hodnote 3,91 EUR (v roku 2014 predstavoval zisk na akciu 1,35 EUR).

Popis významných pohybov vo vlastnom imaní

Nákup vlastných akcií si vyžiadala presun prostriedkov do rezervného fondu na vlastné akcie z ostatných kapitálových fondov 52 668 EUR. (v roku 2014 hodnota 24 192 EUR).

**R. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje
účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Dňa 29.2.2016 bola podpísaná Dohoda o započítaní vzájomných pohľadávok medzi ZSNP, a.s. a ZSNP SCO, a.s.. Spoločnosti sa navzájom dohodli, že započítajú pohľadávku spoločnosti ZSNP, a.s. vo výške 95 992 383 EUR vyplývajúcu zo zníženia ZI v spoločnosti ZNSP SCO, a.s. so záväzkami, ktoré má spoločnosť ZSNP, a.s. voči ZSNP SCO, a.s. z poskytnutých pôžičiek v skupine.

Okrem vyššie uvedeného nenastali po 31.12. 2015 také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

T. Prehľad peňažných tokov k 31.12.2015 pri použití nepriamej metódy

		2015 (EUR)	2014 (EUR)
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	22 634 803	7 794 280
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	-28 280 862	-8 427 176
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	36 884	89 609
A.1.2.	Zostatková hodnota DNHM účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)	9 998	310
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	-3 874 424	430 202
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-1 377 056	1 253 475
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	99 445	-5 341
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-26 187 511	-14 365 583
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	2 400 004	1 689 743
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-2 379 975	-1 341 343
A.1.10	Kurzový zisk z peňažných prostriedkov a ekvivalentov ku dňu účtovnej závierky	-9 549 597	-5 642 238
A.1.11	Kurzový zisk z peňažných prostriedkov a ekvivalentov ku dňu účtovnej závierky	10 863 673	9 497 709
A.1.12	Výsledok z predaja DNHM s výnimkou maj., ktorý sa považuje za peň. ekvivalent	303 444	-1 982
A.1.13	Ostatné položky nepeňažného charakteru	1 374 254	-31 737
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	3 233 046	-1 628 985
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	196 224	418 654
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	3 166 900	-2 046 660
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-130 078	-1 240
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	9	267
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin. činnosti	-	-
A.7.	Výdavky na daň z príjmov	-2 881	-6
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-2 415 884	-2 261 881
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-	-
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-83 511	-121 530
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	-	-
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	248 395	60 876
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	1 963 843	-
B.7.	Výdavky na pôžičky poskytnuté účtovnej jednotke v skupine	-1 829 871	-60 979 260
B.8.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke v skupine	6 620 587	33 499 157
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám	-	-
B.12	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	242 425	1 261 164
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	50 324	93 127
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	7 212 192	-26 186 466
C.1.5	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	-52 668	-24 517
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodob. a krátkodobých záväzkov z fin. činnosti	-1 530 070	29 254 853
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-	-31 175 000
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré uct. jedn. poskytla banka s výnimk. úver. na hlavnú činnosť	12 141	16 062
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov s výnimkou úverov na hlavnú činnosť	-14 102	-15 321
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	-	60 982 348
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-1 528 109	-553 236
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činnosti	-332 394	-840 355
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činnosti	-2 855 697	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-4 770 829	28 389 981
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	25 479	-58 366
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	26 309	84 675
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	51 788	26 309
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	51 788	26 309

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

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