

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. marca 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
Lubeník 236 049 18 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	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	463	533
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	464	466
počet vedúcich zamestnancov (vedenie spoločnosti – kľúčový manažment)	8	8

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 2016 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 /23377/2014-74) v znení neskorších predpisov.

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

Účtovnú závierku za rok 2015 a rozdelenie výsledku hospodárenia schválilo Valné zhromaždenie akcionárov dňa 07. júna 2016. Strata za rok 2015 vo výške 341 817 € bola na základe schváleného návrhu kompenzovaná s nerozdeleným ziskom minulých období.

Účtovná závierka za rok 2015 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 30. januára 2017. K tomuto dňu sú v účtovnej závierke zohľadnené všetky udalosti po 31. decembri 2016.

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

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 2016 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

Ocenenie 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 2016 do 31. decembra 2016 neobstarala žiaden majetok formou finančného leasingu.

Goodwill

V spoločnosti neboli v roku 2016 žiadne transakcie, ktoré mali za následok vznik goodwillu.

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

Náklady na výskum a vývoj

V spoločnosti nevznikli v roku 2016 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 ťarchu 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 – 40 rokov
Banské diela	15 - 50 rokov
<u>Nehmotný</u>	
Softvér	do 5 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. Posledná úprava účtovných odpisov bola realizovaná v apríli 2015. Predlžovali sa doby odpisovania MgOC linky, Briketačnej linky a vybrané položky majetku banskej prevádzky so zreteľom na životnosť ložiska.

Pozemky a umelecké diela 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 nenastalo 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 2016 takému zníženiu hodnoty majetku vzhľadom k predpokladaným budúcim úžitkom, ktoré by viedlo k potrebe tvorby opravnej položky k majetku.

Dlhodobý a krátkodobý finančný majetokCenné papiere a vklady

Spoločnosť nemá ku dňu zostavenia účtovnej závierky za rok 2016 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 reálnou cenou. Reálna cena sa rovná ich trhovej hodnote na Komoditnej burze Bratislava. Spoločnosť má povinnosť odovzdať emisné kvóty podľa množstva vypustených emisií a na túto povinnosť tvorí rezervu.

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 preddavky 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 výrobná réžia). 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 súčinu 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-matematickej metódy (aktuárske ocenenie). Aktuárske ocenenie predstavuje určenie predpokladov, 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 uzatvorenie, rekultiváciu a monitorovanie skládky na inertný odpad Turčok.

- Rezerva na likvidáciu bankých diel

Rezerva na likvidáciu bankých 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 bankých 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 vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov.

Platná sadzba dane z príjmov v roku 2016 je 22% (v roku 2015: 22%), v roku 2017 sa zníži na 21%.

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.

Za rok 2016 boli na účet nerozdeleného zisku záúčtované účtovné odpisy za obdobie rokov 2008-2015 prislúchajúce investícii s inventárnym číslom ma 06844: Tunelová pec č.4 – technické zhodnotenie. Tieto odpisy vo výške 41 942 € boli zúčtované vzhľadom k ukončeniu súdneho sporu s firmou UVP Brno (časť P Poznámok). Keďže spoločnosť v zmysle rozsudku uhradila sumu za technické zhodnotenie, ktorá bola predmetom súdneho sporu, čiastku prislúchajúcu odpisom za roky 2008-2015 spoločnosť zúčtovala na ťarchu účtu nerozdeleného zisku.

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

V €	2016						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM a preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1. 2016		274 620					274 620
Prírastky							
Úbytky		22 994					22 994
Presuny							
Stav k 31.12. 2016		251 626					251 626
Oprávky							
Stav k 1.1. 2016		271 678					271 678
Prírastky		1 044					1 044
Úbytky		22 994					22 994
Stav k 31.12. 2016		249 728					249 728
Opravné položky							
Stav k 1.1. 2016							
Prírastky							
Úbytky							
Stav k 31.12. 2016							
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1. 2016		2 942					2 942
Stav k 31.12. 2016		1 898					1 898

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

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

Spoločnosť nemala v roku 2016 náklady na výskum a vývoj.

K 31.12.2016 spoločnosť neevidovala obstarávaný nehmotný majetok a vyradila zo svojej evidencie zastaralý a nepoužívaný softvér vo výške 22 994 €.

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

Dlhodobý hmotný majetok

V €	2016						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1. 2016	476 853	19 803 607	40 304 418	3 678 468	1 432 769	0	65 696 115
Prírastky			278 389	1 612			280 000
Úbytky	717		56 615	3 242			60 574
Presuny							
Stav k 31.12. 2016	476 136	19 803 607	40 526 192	3 676 838	1 432 768	0	65 915 541
Oprávky							
Stav k 1.1. 2016		15 761 095	27 237 878	1 552 619			44 551 592
Prírastky		259 656	922 999	97 354			1 280 009
Úbytky			56 615	2 734			59 349
Stav k 31.12. 2016		16 020 751	28 104 262	1 647 239			45 772 252
Opravné položky							
Stav k 1.1. 2016					103 897		103 897
Stav k 31.12. 2016					103 897		103 897
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1. 2016	476 853	4 042 512	13 066 540	2 125 849	1 328 872	0	21 040 626
Stav k 31.12. 2016	476 136	3 782 856	12 421 930	2 029 599	1 328 871	0	20 039 392

V €	2015						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie							
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
Oprávky							
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
Opravné položky							
Stav k 1.1. 2015					103 897		103 897
Stav k 31.12. 2015					103 897		103 897
Zostatková hodnota							
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

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

V samostatnom hnutel'nom majetku má spoločnosť k 31. decembru 2016 (v netto hodnote):

- energetické a výrobné stroje, prístroje	11 214 563 €
- dopravné prostriedky	1 207 367 €

V ostatnom dlhodobom hmotnom majetku je k 31. decembru 2016 (v netto hodnote):

- drahé kovy	51 480 €
- banské diela	1 975 980 €
- výtvarné diela	2 139 €

V obstarávanom majetku je stav k 31.12. 2016 1 432 768 € (r. 2015: 1 432 769 €).

Medzi najväčšie investičné akcie patria: INV941100 Otvárka bane pod XI. Obzor – 1 146 901 €

INV708000 Lovinobaňa – 180 679 €

IVN620600 Výstavba prístupovej cesty - 94 270 €

Otvárka bane pod XI. Obzor bola dočasne pozastavená z dôvodu zníženia ťažby magnezitovej suroviny.

V roku 2017 sa však plánuje jej čiastočné zaradenie do užívania.

Lovinobaňa – (lis HSP a dva kužel'ové drviče) sú pripravené na montáž v prípade potreby doplnenia strojového zariadenia.

Výstavba prístupovej cesty – na uvedenú investičnú akciu bola vytvorená opravná položka v 100% výške.

Uvedená akcia je momentálne pozastavená.

Spoločnosť má uzatvorenú poisťnú zmluvu s poisťovňou Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s.. Poistenie kryje škody spôsobené živelnými pohromami a inými príčinami poškodenia strojov a zariadení. Pre všetky poisťné riziká sa dojednáva poistenie s agregovaným ročným limitom poisťného plnenia pre jednu a všetky poisťné udalosti na jedno poisťné obdobie, a to pri poistení majetku vo výške 11 617 871 € a pri poistení strojov a elektroniky vo výške 12 974 486 €.

Obstarávacia hodnota odpisovaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý je plne odpísaný, ale sa stále používa predstavuje k 31. decembru 2016 hodnotu 26 448 253 € (r. 2015: 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 €	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	11 350 282

Záložné právo bolo zriadené z dôvodov ručenia za bankové úvery na budovy a pozemky v zostatkovej hodnote 801 369 € (krátkodobý úver OTP Banky) a v hodnote 1 202 655 € (krátkodobý a strednodobý úver Slovenskej sporiteľne).

Záložné právo bolo zriadené z dôvodov ručenia za bankové úvery na hnutel'ný majetok v zostatkovej hodnote 2 221 071 € (krátkodobý úver OTP Banky) a v hodnote 7 125 187 € (krátkodobý a strednodobý úver Slovenskej sporiteľne).

F. i.) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

V rokoch 2015 a 2016 spoločnosť o dlhodobom finančnom majetku neúčtovala.

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

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

V €	2016				
	Stav OP k 1.1. 2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12. 2016
Materiál	7 761	6 878		88	14 551
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	86 005	8 286	25 617	60 388	8 286
Tovar					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	93 766	15 164	25 617	60 476	22 837

Spoločnosť v r. 2016 tvorila opravné položky k nepohyblivým zásobám materiálu vo výške 6 878 € (2015: 4 505 €). Opravné položky boli tvorené k materiálom, ktoré už v súčasnosti nepoužívame vo výrobnom procese. Opravná položka je tvorená v 100% výške skladovej ceny.

Opravnú položku k výrobkom vo výške 8 286 € tvorí:

- ocenenie zásob vlastnej výroby na úroveň čistej realizačnej ceny 3 012 €
- 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 5 274 €.

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

V €	2016 Obstarávacia hodnota
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	14 115 973

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

Spoločnosť nemá žiadne obmedzené právo s disponovaním zásob.

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 €	2016				
	Stav OP k 1.1. 2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	68 726	0	0	0	68 726
Pohľadávky voči a materskej ÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovanému celku	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	68 726	0	0	0	68 726

Spoločnosť eviduje k 31.12.2016 pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní vo výške **98 619 €**. Opravná položka k pohľadávkam je vytvorená vo výške 68 726 €, u zvyšku pohľadávok firma predpokladá že budú uhradené v plnej výške.

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

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

V €	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé obchodné a ostatné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé obchodné a ostatné pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 074 365	1 043 034	2 117 399
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 181 868	144 654	1 326 522
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	402 642		402 642
Iné pohľadávky	20 279	1 139	21 418
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 679 154	1 188 827	3 867 981

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

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 €	2016	
	Hodnota pohľadávky	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		2 609 310

K 31. decembru 2016 boli všetky pohľadávky z obchodného styku, na ktoré sa zriadilo záložné právo, založené na zaistenie bankového úveru.

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

V €	2016	2015
Pokladnica, ceniny	29 874	22 495
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	45 005	43 382
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	74 879	65 877

Krátkodobý finančný majetok

V €	2016			
	Stav k 1.1. 2016	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. 2016
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty	2 295	392 740	200 280	194 755
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	2 295	392 740	200 280	194 755

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

Spoločnosti boli v roku 2016 bezodplatne pridelené emisné kvóty oxidu uhličitého v zmysle § 10 ods. 1 zákona č. 414/2012 Z. z. o obchodovaní s emisnými kvótami a o zmene a doplnení niektorých zákonov ako povinnému účastníkovi schémy obchodovania a to vo februári v objeme 78 548 t. V roku 2015 boli bezodplatne pridelené EK v objeme 107 966 t.

V priebehu roku 2016 nebol uskutočnený predaj emisných kvót CO₂. V mesiaci marec 2016 bola odpísaná spotreba EK za r. 2015 v objeme 39 922 t.

Zostatok na holdingovom účte k 31.12.2016 je 38 951 t typu EUA.

Na základe vypracovanej „Správy o produkcii a vypúšťaní skleníkových plynov CO₂ za rok 2016“ spoločnosť vytvorila zákonnú rezervu na spotrebované emisné kvóty v objeme 46 103 ton. Po overení vypracovanej správy budú emisné kvóty odovzdané na Národný register emisných kvót SR v stanovenej lehote.

V €	2016	2015
Emisné kvóty (krátkodobý finančný majetok)	194 755	2 295
Závazok z povinnosti odovzdania kvót	241 386	325 273

F. zb.) Vlastné akcie

Spoločnosť nemá v držbe vlastné akcie.

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

V €	2016	2015
Náklady budúcich období krátkodobé		
z toho:	70 464	36 397
predplatné	149	81
poistné	25 909	25 939
licencia, obnovenie licencie	5 060	3 477
školné a jazykové kurzy	104	104
prepravné k dodávkam z 1/2017	38 246	6 722
internet, dátové služby	0	0
ostatné	996	74
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
spotrebná daň zo ZP		

Významné položky nákladov budúcich období za r. 2016:

- poistné k majetku na r.2017
- prepravné k výrobkom, ktoré budú fakturované v r. 2017, 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. decembru, 2016

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

Text	Suma	
	2016	2015
Základné imanie celkom /€	3 466 318	3 466 318
Počet akcií (a.s.) / ks	4 000	4 000
Nominálna hodnota I akcie (a.s.)/€	10	10
Počet akcií (a.s.)/ ks	2 681	2 681
Nominálna hodnota I 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 2015 a 2016 nenastala žiadna zmena v základnom imaní.

Ostatné kapitálové fondy

Ostatné kapitálové fondy sú k 31.12.2016 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 2016 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 10 359 148 €, ktorý je rozdeliteľný, ale jeho rozdelenie sa v roku 2017 nenavrhuje. Zisk 2016 na akciu v nominálnej hodnote 10 € predstavuje 1,044 €, zisk na akciu v nominálnej hodnote 1 278 € je vo výške 133,837 €.

Za rok 2016 boli na účet nerozdeleného zisku zaúčtované účtovné odpisy za obdobie rokov 2008-2015 prislúchajúce investícii s inventárnym číslom ma 06844: Tunelová pec č.4 – technické zhodnotenie. Tieto odpisy vo výške 41 942 € boli zúčtované vzhľadom k ukončeniu súdneho sporu s firmou UVP Brno (časť P Poznámok). Keďže spoločnosť v zmysle rozsudku uhradila sumu za technické zhodnotenie, ktorá bola predmetom súdneho sporu, čiastku prislúchajúcu odpisom za roky 2008-2015 spoločnosť zúčtovala na ťarchu účtu nerozdeleného zisku.

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

Výsledok hospodárenia za rok 2016 po zdanení

Predbežný návrh vedenia spoločnosti na rozdelenie zisku

Účtovný zisk za rok 2016	362 992
Návrh na rozdelenie účtovného zisku 2016	362 992
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	362 992
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	362 992

Zúčtovanie straty za rok 2015 na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia konaného dňa 07. júna 2016.

G.a.3) Vysporiadanie účtovnej straty za predchádzajúci rok 2015

Účtovná strata za rok 2015	-341 817
Schválenie kompenzácie účtovnej straty 2016	-341 817
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-341 817
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	-341 817

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

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

V €	2016				
	Stav k 1.1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12. 2016
Dlhodobé rezervy , z toho:	2 846 627	44 768			2 891 395
Likvidácia banských diel	2 655 514				2 655 514
Rekultivácia skládky odpadu	41 497	1 390			42 887
Odchodné – dlhodobá časť	149 616	43 378			192 994
Krátkodobé rezervy, z toho:	436 467	335 744	254 669	151 781	365 761
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	27 500	24 206	22 403	5 097	24 206
Rezerva na audit a účt. závierku	4 770	4 930	4 770		4 930
Rezerva na emisné kvóty	325 274	241 386	200 280	124 994	241 386
Rezervy ostatné	10 000	10 000	8 458	1 542	10 000
Rezerva reklamácie	17 948	46 522		17 948	46 522
Rezerva na odstúpné a odvody	16 928		16 928		0
Rezerva na prepravné	1 830		1 830		
Kompenzácia ekologického znečistenia	21 859	8 700			30 559
Rezerva odchodné–krátkodobá časť	10 358			2 200	8 158

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 2016 v sume 241 386 €. 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 (38 951 t) na účte spoločnosti. Zvyšné množstvo (7 152t) je ocenené reálnou cenou emisných kvót z Komoditnej burzy k 31.12.2016.

Na účte ostatných rezerv je zaúčtovaná rezerva na odchodné (v členení na dlhodobú a krátkodobú časť), rezerva na poplatok za vydobytý nerast za štvrtý štvrtrok 2016, rezerva na reklamácie výrobkov a rezerva na kompenzácie za zníženie kvalitatívnych parametrov majetku dotknutých firiem v dôsledku vypúšťania emisií spoločnosťou SLOVMAG.

	2015				
	Stav k 1.1. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 878 512	991		32 875	2 846 627
Likvidácia banských diel	2 655 514				2 655 514
Rekultivácia skládky odpadu	37 594	991		-2 912	41 497
Odchodné – dlhodobá časť	185 404			35 788	149 616
Krátkodobé rezervy z toho:	384 561	411 349	343 871	15 572	436 467
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	32 687	27 500	30 101	2 586	27 500
Rezerva na audit a účtovnú 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	0	0	16 928
Rezerva na prepravné	611	1 830	611		1 830
Kompenzácia ekologického znečistenia firmám	27 359	6 500	12 000		21 859
Rezerva odchodné–krátkodobá časť	9 759	599			10 358

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

Názov položky	2016	2015
Dlhodobé záväzky spolu	1 477 185	1 449 701
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 477 185	1 449 701
Krátkodobé záväzky spolu	4 978 470	6 288 339
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 090 413	4 399 109
Záväzky po lehote splatnosti	888 057	1 889 230

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

G. f.) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Názov položky	2016	2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	7 176 989	6 595 600
Odpočítateľné	126 735	197 664
Zdaniteľné	7 303 724	6 793 264
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-436 319	-432 443
Odpočítateľné	436 319	432 443
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	71 195	94 926
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 400 590	1 335 011
Zmena odloženého daňového záväzku	65 580	-72 573
Zaúčtovaná ako náklad	65 580	-72 573

G. g.) Závazky zo sociálneho fondu

V €	2016	2015
Stav k 1.1.	10 126	5 771
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	22 190	37 030
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	22 190	37 030
Čerpanie sociálneho fondu	30 759	32 675
Stav k 31.12.	1 557	10 126

Sociálny fond bol tvorený vo výške 0,06 % z úhrnu hrubých miezd čo predstavuje 22 190 € (2015: 1,0% - 37 030 €). 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.).

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

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

V €	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie v EUR	Stav istiny k 31.12. 2016	Stav istiny k 31.12. 2015
Dlhodobé bankové úvery						
Úver						
Stred. Úver INV BL OTP.	EUR	2,200	30.04.2018	106 000	106 000	430 000
Stred. Úver SLSP II.	EUR	2,600	20.6.2016	0	0	0
Stred. Úver INV MgO C linka SLSP	EUR	2,228	20.08.2020	1 880 000	1 880 000	2 600 000
Krátkodobé bankové úvery						
Kr. úver SLSP	EUR	1,700	31.10.2017	927 812	927 812	1 896 076
Kr. úver OTP KTK	EUR	1,900	neurčitú	1 788 931	1 788 931	1 607 331
Stred. úver SLSP II.	EUR	2,600	20.6.2016	0	0	42 984
Stred. úver INV MgOC linku	EUR	2,228	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. 2016 je splatný vo výške vyčerpanej čiastky v roku 2017. Úroková sadzba je 1,700 % (2015: 1,700 %) ročne a je určená 1,7 % plus 1MEURIBOR.

Strednodobý úver 387 000 EUR poskytnutý v r. 2011, sa splácal v mesačných splátkach /7 167 EUR mesačne/. Úroková sadzba je 2,600 % (2015: 2,600 %) ročne a je určená 2,6 % plus 1MEURIBOR. Tento úver bol v roku 2016 celý uhradený.

V roku 2012 SLSP Banka poskytla firme osemročný investičný úver na výstavbu linky na výrobu uhlíkatých stavín 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 2,228 % (2015: 2,402 %) 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 % (2015: 1,900 %) 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% (2015: 2,200%) ročne a je úročená 2,2% plus 3MEURIBOR.

Úvery sú zabezpečené nehnuteľným a hmotným majetkom a pohľadávkami.

V úverových zmluvách mal v minulosti SLOVMAG, a.s. Lubeník stanovený ukazovateľ- plnenie ekonomických ukazovateľov – kovenantov. Plnenie tohto ukazovateľa bolo v SLSP Úverovej zmluve zrušené 26.10.2016 a v OTP Banke 25.10.2016.

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

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

V €	2016	2015
Výdavky budúcich období krátkodobé z toho:	3 645	4 447
Úroky	3 371	4 308
Ostatné výdavky	274	139
Výnosy budúcich období krátkodobé z toho:	0	0
Emisné kvóty pridelené na r.2015	0	0

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

V € Výrobky	Tvarové výrobky		Netvarové výrobky		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Tuzemsko	1 278 312	1 773 898	587 856	782 708	1 866 168	2 556 606
EU	19 775 133	14 923 699	3 975 399	3 845 202	23 750 532	18 768 901
Ostatné	691 498	1 506 122	492 181	341 586	1 183 679	1 847 708
Spolu	21 744 943	18 204 152	5 055 436	4 969 496	26 800 379	23 173 215

V €	Služby		Tovar	
	2016	2015	2016	2015
Tuzemsko	40 916	34 414	21 625	5 486
EU	5 274	4 000	1 564 334	1 447 242
Ostatné	3 186	11 097	24 030	87 470
Spolu	49 376	49 511	1 609 989	1 540 198

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

H. b.) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

V €	2016	2015		Zmena stavu zásob	
	Stav k 31.12.	Stav k 31.12.	Stav k 1.1.	2016	2015
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	5 838 344	6 481 070	6 671 788	-642 726	190 718
Výrobky	3 985 453	4 917 588	4 229 546	-932 135	-688 042
Spolu	9 823 797	11 398 658	10 901 334	-1 574 861	-497 324
Manká a škody	x	x	x	1 490	
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné – opravné položky	x	x	x	77 721	11 791
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob spolu	x	x	x	-1 495 650	- 485 533

Súčasťou zmeny stavu vo vyššie uvedenej tabuľke za r. 2016 je aj účet 621.125, na ktorom je účtovaná aktivácia nakupovaných materiálov (+1 465 769€) z dôvodu objektívneho prepočtu kalkulácií polotovarov vlastnej výroby.

H. c.) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

V €	2016	2015
Aktivácia nákladov		
z toho :	27 248	52 171
Aktivácia dlhodobého majetku	0	5 246
Aktivácia služieb	16 790	25 304
Aktivácia vo vlastnej réžii	10 458	21 621

Aktivácia služieb sa skladá z aktivácie prepravy, energií a služieb súvisiacimi so závodným stravovaním v hodnote 16 790 €, keďže ide o náklady spoločnosti SLOVMAG a samotný servis závodného stravovania je zabezpečený dodávateľsky.

Aktivácia vo vlastnej réžii obsahuje aktiváciu foriem (7 491 €) a renovácie vo vlastnej réžii (2 967 €). Z aktivácie je vylúčený účet 621.125 Aktivácia polotovarov – kalkulácie (1 465 769 €), ktorý je započítaný do zmeny stavu vnútropodnikových zásob.

H. d.) Výnosy z hospodárskej činnosti

V €	2016	2015
Emisné kvóty	392 740	811 577
Náhrady od poisťovní	23 315	41 176
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	348
Predaj kovového šrotu	37 860	85 197
Predaj predmetov z operatívnej evidencie	7 046	13 239
Zúčtovanie dotácií zo ŠR	0	4 108
Ostatné	4 325	2 575

H .e.) Finančné výnosy

V €	2016	2015
Finančné výnosy z toho:	92 269	901 654
Kurzové zisky, z toho: Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	46 291 1 276	35 941 10 210
Ostatné významné položky finančných výnosov z toho:		865 713
Výnosové úroky	2	0
Výnosy z derivátových operácií	45 970	47 702
Tržby z predaných cenných papierov		818 010
Ostatné finančné výnosy	6	1

H. g.) Informácie o čistom obrate

V €	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	26 800 379	23 173 216
Tržby z predaja služieb	49 376	49 511
Tržby za tovar	1 609 989	1 540 198
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	28 459 744	24 762 925

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

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

V €	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 465 733	1 975 491
náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 200	8 300
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 200	8 300
daňové poradenstvo	1 600	1 500
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
prepravné	1 837 821	1 470 261
opravy a údržba	175 466	118 915
provízie pri predaji	105 440	96 622

I. b.) Ostatné náklady z hospodárskej činnosti

V €	2016	2015
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	305 063	436 201
dary	8 550	1 310
pokuty, penále, úroky z omeškania	63 679	2 582
odpis pohľadávok	16 222	1 452
príspevky PO	12 716	13 060
poistenie majetku	62 835	63 672
náklady na vypustené emisie	116 392	323 733
kompensácie za znečistenie ovzdušia	12 983	23 983
manká a škody	1 490	432
ostatné	10 196	5 977

I. c.) Významné položky finančných nákladov

V €	2016	2015
Finančné náklady, z toho:	288 516	1 168 479
Kurzové straty, z toho:	76 177	104 649
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	26 850	29 784
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	212 339	1 063 830
Nákladové úroky	142 674	179 538
Náklady na derivátové operácie	54 752	58 773
Predané cenné papiere	0	810 822
Ostatné finančné náklady	14 913	14 697

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

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	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
A	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	431 452	x	x	-411 510	x	x
teoretická daň	0	94 919	22	x	-90 532	22
Daňovo neuznané náklady	182 891	40 236	9,3	486 495	107 029	-26
Výnosy nepodliehajúce dani				- 169 911	-37 380	9,1
Zmena sadzby dane		-66 695	-15,4			
Spolu		68 460	15,9	-94 926	0	
Splatná daň z príjmov	x	2 880	0,7	x	2 880	-0,7
Odložená daň z príjmov	x	65 580	15,2	x	-72 573	17,6
Celková daň z príjmov	x	68 460	15,9	x	-69 693	16,9

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

Sadzba dane z príjmov je v r. 2016 nezmenená , t. j. 22%, v nasledujúcom roku 2017 bude znížená na 21%.

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

V €	2016	2015
Drobný dlhodobý majetok	606 644	585 008
Bankové záruky	77 000	77 000
Úrokový SWAP	4 280 000	4 280 000
Odpísané pohľadávky	4 141 258	4 125 036
Zásoby Danubitu vo vlastníctve dodávateľa	3 407	3 023
Materiál v CO sklade	12 370	12 370

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

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

Druh podmieneného záväzku Celkovo	2016	
	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. ÚVP s.r.o. Brno - predmetom sporu bola úhrada zostatku ceny diela – rekonštrukcia tunelovej pece č. 4. V súvislosti s dohodnutou cenou diela spoločnosť SLOVMAG, a.s. Lubeník neuhradila doteraz dohodnutú časť ceny diela + ostatné náklady na dokončenie diela, čo žalobca vyčíslil spolu na 4.243.835,-Kč a príslušenstvo, t.j. úroky z omeškania (celkove odhadujem sumu na cca. 235.000,-€). 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. Rozhodcovským súdom bol už medzičasom vydaný rozhodcovský rozsudok, podľa ktorého SLOVMAG, a.s. je povinný zaplatiť ÚVP s.r.o. Brno sumu 3.260.000,-Kč spolu s úrokom z omeškania vo výške 0,03% denne zo sumy 3.260.000,-Kč od 07.03.2009 do zaplatenia a trovy konania vo výške 5.028,25€. V časti uplatneného nároku vo výške 983.835,-Kč s 0,03% úrokom denne bola žaloba žalobcu zamietnutá. SLOVMAG, a.s. predmetný záväzok ku dňu zostavenia závierky uhradil v plnej výške.
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 31.12.2016 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

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

N. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

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	498 234	449 651
Dalmond Trade House	01	581 734	797 040
Dalmond Trade House	02	9 847 216	7 969 729
Dalmond Trade House	03	0	0
Magnezit Group Europe Ratingen	01	53 010	110
Magnezit Group Europe Ratingen	02	1 228 531	569 857
Magnezit Group Europe Ratingen	03	420	0
Magnezit Group Europe Ratingen	04	177 800	67 539
Dalmosk Revúca	01	1 299 461	784 435
Dalmosk Revúca	02	151 575	48 810
Dalmosk Revúca	03	1 978	1 051

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

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

	Pohľadávky		Závazky	
	2016	2015	2016	2015
Dalmond Trade House	1 091 600	562 691	473 583	895 675
Dalmond Refractory Materials	39 655	10 856	0	0
Magnezit Group Europe Ratingen	68 904	121 695	169 672	26 123
Dalmosk Revúca	126 362	14 760	292 978	184 534
Dalmond Trade House prijaté predpl.				13 526

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

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

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali nijaké významné udalosti, ktoré by mali vplyv na výsledky účtovnej závierky za rok 2016. 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	2016				
	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 nezahrnuté do výsledku hosp.	-104 564		29 526		-75 038
Ostatné fondy tvorené zo zisku	842 881				842 881
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 742 907		41 942	-341 817	10 359 148
Neuhradená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-341 817	362 992		341 817	362 992
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Zmeny účtované na účte 491 - Vlastné imanie FO- podnikat.					

Úbytok na nerozdelenom zisku vo výške 41 942 € je popísaný v časti G.a.1-2) Údaje o vlastnom imaní.

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

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 nezahrnuté 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
Neuhradená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo účtovná strata	444 840	-341 817		-444 840	-341 817
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Zmeny účtované na účte 491 -.					

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

T. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	431 452	-411 510
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	1 334 344	1 605 562
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 233 396	1 368 262
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	44 768	3 903
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	- 70 929	
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-34 868	55 194
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	142 674	179 538
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-2	
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	25 574	2 006
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-6 269	- 3 783
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	443

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

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,	532 745	-1 402 655
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	319 995	-1 375 681
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 411 172	574 074
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 816 383	- 877 908
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-192 461	276 860
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	2 298 541	-208 603
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	2	
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-142 674	-179 538
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.)	2 155 869	-388 141
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 2 880	-1 485
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.)	2 152 989	-389 626
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-279 999	-174 180

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

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 (+)	6 986	3 783
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.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
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 (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-273 013	-170 396
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	29 529	27 193
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 (-)	29 529	27 193
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-1 846 165	533 816
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 (+)	0	1 659 153
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 (-)	-1 873 648	-1 350 000
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

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.)	- 1 844 116	533 816
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	35 852	-26 206
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	65 876	94 087
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	101 728	67 882
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-26 850	-2 006
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	74 879	65 876

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016

Tieto poznámky sú súčasťou individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru, 2016