

Všeobecné informácie

1) Názov a sídlo spoločnosti

HORNONITRIANSKE BANE zamestnanecká, akciová spoločnosť (v skratke HBz., a.s.)
Matice slovenskej 10, Prievidza

Opis vykonávanej činnosti	
Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Sprostredkovanie obchodu	20. 05. 1996
Maloobchodná činnosť v rozsahu voľných živností	20. 05. 1996
Prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby s ním spojené	29. 09. 2004
Prevádzkovanie garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá	29. 09. 2004
Prevádzkovanie dráhy	22. 03. 2005
Prevádzkovanie dopravy na dráhe	22. 03. 2005
Výroba stavebných strojov a banských strojov	17. 11. 2009
Zámočníctvo	17. 11. 2009
Kovoobrábanie	17. 11. 2009
Opravy pracovných strojov	17. 11. 2009
Galvanizácia kovov	17. 11. 2009
Poradenstvo v oblasti zvárania kovov	17. 11. 2009
Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti - zväračská škola	17. 11. 2009
Výroba tlakových zariadení	17. 11. 2009
Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom	17. 11. 2009
Spracovanie konštrukčnej a projektovej dokumentácie pre strojársku výrobu	17. 11. 2009
Výroba technických zariadení elektrických	26. 01. 2010
Odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení elektrických	26. 01. 2010
Oprava vyhradených technických zariadení elektrických v rozsahu: oprava a údržba, rekonštrukcia, montáž do funkčného celku na mieste budúcej prevádzky	26. 01. 2010
Odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení zdvíhacích	21. 07. 2010
Oprava vyhradených technických zariadení zdvíhacích	21. 07. 2010
Výroba technických zariadení zdvíhacích	21. 07. 2010
Čistenie a údržba pracovných odevov	14. 07. 2011
Informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly	22. 08. 2013
Dodávky elektriny	22. 08. 2013
Vykonávanie montáží, opráv a rekonštrukcií určených technických zariadení tlakových	22. 08. 2013
Montáž, údržba, opravy určených technických zariadení elektrických	02. 07. 2014
Vykonávanie inžinierskych dopravných stavieb pre koľajovú dopravu	02. 07. 2014
Prenájom železničných vozňov	02. 07. 2014
Zváranie dráhových vozidiel	24. 06. 2016
Uskutočňovanie stavieb a ich zmien	24. 06. 2016

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 18. 05. 2016

4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka k 31.12.2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016.

5) Údaje o skupine**5a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu**

HORNONITRIANSKE BANE zamestnanecká, akciová spoločnosť (v skratke HBz., a.s.)
Matice slovenskej 10, Prievidza

5b) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu

HORNONITRIANSKE BANE zamestnanecká, akciová spoločnosť (v skratke HBz., a.s.)
Matice slovenskej 10, Prievidza

5c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b)

HORNONITRIANSKE BANE zamestnanecká, akciová spoločnosť (v skratke HBz., a.s.), IČO: 36002887
Matice slovenskej 10, 971 01 Prievidza
www.registeruz.sk

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

	rok 2016	rok 2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	256	250
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	247	259
počet vedúcich zamestnancov	3	2

Informácie o prijatých postupoch**1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

2) Účtovné metódy a zásady

Účtovné zásady a účtovné metódy boli konzistentne aplikované.

4a-e) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Názov položky	Bližšia špecifikácia	Spôsob oceňovania	Riadok v UZ	Poznámka
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený	Obstarávacía cena	05,06,09	
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený	Obstarávacía cena	12,13,14,17,18	
Dlhodobý finančný majetok	vkładom do spoločnosti	Obstarávacía cena	22	Hodnota zistená metódou vlastného imania
Zásoby – materiál	obstarané kúpou	Obstarávacía cena	35	Tvorba opravnej položky k materiálu z dôvodu nepotrebnosti

Zásoby – nedokončená výroba a polotovary	vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	36	Tvorba opravnej položky k stratovej výrobe
Zásoby - výrobky	vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	37	
Pohľadávky	vlastné pohľadávky	Menovitá hodnota	51,55,57,65	Tvorba opravnej položky k rizikovým pohľadávkam
	čistá hodnota zákazky	Percentom dokončenia	58	
Krátkodobý finančný majetok	vlastné akcie	Obstarávacía cena	69	
Finančné účty	peniaze a účty v bankách	Menovitá hodnota	72,73	
	peniaze a účty v bankách v cudzej mene	Menovitá hodnota – prepočet referenčným kurzom určeným a vyhláseným ECB	72,73	a) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účt. prípadu; b) v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	náklady budúcich období	Menovitá hodnota	76	
Závazky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov		Menovitá hodnota	106,108,114,115, 120,124,126,128, 131,132,133,135, 137,138,139	Rezervy sú stanovené na základe odhadu
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	výdavky budúcich období krátkodobé, výnosy budúcich období krátkodobé a dlhodobé	Menovitá hodnota	143,144,145	
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	pozemky, stavby, samostatný hnuteľný majetok a súbory hnuteľných vecí	Obstarávacía cena	12,13,14	
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	odložený daňový záväzok, daňové záväzky a pohľadávky	Menovitá hodnota	63, 117,133	

4f) Odpisový plán

Dlhodobý nehmotný majetok	Doba odpisovania v rokoch	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient
Softvér	5	Časová	Lineárne	20
Softvér nespĺňajúci limit ocenenia	3	Časová	Lineárne	33,33
Ocenené práva	12	Časová	Lineárne	8,33

Dlhodobý hmotný majetok	Doba odpisovania v rokoch	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient
Stavby	10 - 77	Časová	Lineárne	1,3 - 10
Energetické a hnacie stroje	6 - 15	Časová	Lineárne	6,66 - 16,66
Pracovné stroje a zariadenia	4 - 15	Časová	Lineárne	6,66 - 25
Prístroje a zvláštne technické zariadenia	6 - 12	Časová	Lineárne	8,33 - 16,66
Dopravné prostriedky	6 - 14	Časová	Lineárne	7,14 - 16,66
Inventár	10	Časová	Lineárne	10

Lízingový majetok	8 - 12	Časová	Lineárne	8,33 - 12,5
Drobný dlhodobý hmotný majetok	3 - 6	Časová	Lineárne	16,66 – 33.33
Špeciálne tvarovadlá a formy		Výkonová		Podľa počtu výliskov

4 g) Informácia o dotáciách na majetok		
Druh	Ocenenie v EUR	Komentár
Nenávratný finančný príspevok z Európskej únie a štátneho rozpočtu	96 200	Priebežné tryskacie základne s metacími kolesami a valčekovou dráhou a ekologickým filtrom
Nenávratný finančný príspevok z Európskej únie a štátneho rozpočtu	68 390	Kompletne robotizované ukosovacie pracovisko na tvarové ukosovanie výpalkov
Nenávratný finančný príspevok z Európskej únie a štátneho rozpočtu	95 000	Sústruh ECL 1000-4200
Nenávratný finančný príspevok z Európskej únie a štátneho rozpočtu	256 032	Modernizované technologické zariadenie na povrchovú úpravu materiálu-striekacia linka

Nenávratný finančný príspevok bol poskytnutý v roku 2013 vo výške 515 622 €.

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

1) Aktíva

1a) Dlhodobý majetok

Dlhodobý majetok nehmotný – bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1.	0	76 025	94 230	0	102 100	0	272 355
Prírastky	0	0	0	0	16 189	0	16 189
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	76 025	94 230	0	118 289	0	288 544
Oprávk							
Stav k 1.1.	0	70 025	79 022	0	0	0	149 047
Prírastky	0	5 065	2 508	0	0	0	7 573
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	75 090	81 530	0	0	0	156 620
Opravné položky							
Stav k 1.1.	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1.	0	6 000	15 208	0	102 100	0	123 308
Stav k 31.12.	0	935	12 700	0	118 289	0	131 924

Dlhodobý majetok nehmotný – bezprostredne predchádzajúce obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1.	0	75 001	94 230	0	102 100	0	271 331
Prírastky	0	1 024	0	0	0	0	1 024
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	76 025	94 230	0	102 100	0	272 355
Oprávky							
Stav k 1.1.	0	56 169	76 514	0	0	0	132 683
Prírastky	0	13 856	2 508	0	0	0	16 364
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	70 025	79 022	0	0	0	149 047
Opravné položky							
Stav k 1.1.	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1.	0	18 832	17 716	0	102 100	0	138 648
Stav k 31.12.	0	6 000	15 208	0	102 100	0	123 308

Dlhodobý majetok hmotný – bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutel. vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1.	410 438	5 714 775	4 130 408	12 523	7 812	0	10 275 956
Prírastky	0	4 441	85 543	0	4 080	14 870	108 934
Úbytky	0	0	3 927	0	0	14 870	18 797
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	410 438	5 719 216	4 212 024	12 523	11 892	0	10 366 093
Oprávky							
Stav k 1.1.	0	1 596 446	2 171 719	4 486	0	0	3 772 651
Prírastky	0	207 172	452 076	1 197	0	0	660 445
Úbytky	0	0	3 927	0	0	0	3 927
Stav k 31.12.	0	1 803 618	2 619 868	5 683	0	0	4 429 169
Opravné položky							
Stav k 1.1.	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1.	410 438	4 118 329	1 958 689	8 037	7 812	0	6 503 305
Stav k 31.12.	410 438	3 915 598	1 592 156	6 840	11 892	0	5 936 924

Dlhodobý majetok hmotný – bezprostredne predchádzajúce obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ. vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1.	410 438	5 643 366	4 070 113	9 924	34 459	0	10 168 300
Prírastky	0	44 762	71 292	3 300	0	0	119 354
Úbytky	0	0	10 997	701	0	0	11 698
Presuny	0	26 647	0	0	-26 647	0	0
Stav k 31.12.	410 438	5 714 775	4 130 408	12 523	7 812	0	10 275 956
Oprávky							
Stav k 1.1.	0	1 390 348	1 720 230	4 265	0	0	3 114 843
Prírastky	0	206 098	462 486	921	0	0	669 505
Úbytky	0	0	10 997	700	0	0	11 697
Stav k 31.12.	0	1 596 446	2 171 719	4 486	0	0	3 772 651
Opravné položky							
Stav k 1.1.	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1.	410 438	4 253 018	2 349 883	5 659	34 459	0	7 053 457
Stav k 31.12.	410 438	4 118 329	1 958 689	8 037	7 812	0	6 503 305

Stĺpce „Obstarávaný DHM“ a „Spolu“ za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú upravené nasledovne: Prírastky a úbytky v stĺpci „Obstarávaný DHM“ boli vylúčené z dôvodu, že stĺpec „Spolu“ obsahoval súčet prírástkov a úbytkov DHM aj obstarávaného DHM.

1b) Dlhodobý majetok, ku ktorému ÚJ nemá vlastnícke právo

Zostatková hodnota strojov a zariadení zahŕňa sumu 90.780 EUR, ktorá sa týka majetku obstaraného na základe finančného lízingu. (2015: 146.904 EUR).

1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 807 062

1. Záložné právo k nehnuteľnému a hnuteľnému majetku je zriadené na zabezpečenie zaplataenia istiny, úrokov, poplatkov Československej obchodnej banke z poskytnutého úveru a zabezpečenie krytia úveru poskytnutého HBP, a.s. Tatra bankou. Hodnota zálohu je vo výške zostatkovej ceny majetku, t. j. 1 207 677 EUR.
2. Záložné právo k nehnuteľnému majetku je zriadené na zabezpečenie zaplataenia istiny, úrokov, poplatkov Československej obchodnej banke z poskytnutého úveru vo výške zostatkovej hodnoty majetku, t. j. 2 599 385 EUR.

1 f) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom					
HBP, a.s, Prievdza	100,00	100,00	73 213 589	- 4 532 394	73 213 589
AGRO SEKTOR, s.r.o., Prievdza	100,00	100,00	44 820	15 206	45 152

Prírastky a úbytky predstavujú hodnotu oceňovacieho rozdielu účtovaného do vlastného imania.

Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku AGRO SEKTOR, s. r. o. obsahuje príplatok na tvorbu rezervného fondu vo výške 332 €.

1 g1) Dlhodobý finančný majetok - bežné účtovné obdobie										
Položka	Podielové CP a podiely v PÚJ	Podielová účasť, okrem PÚJ	Ostatné CP a podiely	Pôžičky PÚJ	Pôžičky okrem PÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM	Obstarávanie a preddavky	SPOLU
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.	77 746 315	0	0	0	0	0	0	0	0	77 746 315
Prírastky	44 820	0	0	0	0	0	0	0	0	44 820
Úbytky	4 532 394	0	0	0	0	0	0	0	0	4 532 394
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	73 258 741	0	0	0	0	0	0	0	0	73 258 741
Opravné položky										
Stav k 1.1.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav k 1.1.	77 746 315	0	0	0	0	0	0	0	0	77 746 315
Stav k 31.12.	73 258 741	0	0	0	0	0	0	0	0	73 258 741

Podielové cenné papiere a podiely v prepojenej účtovnej jednotke - HBP, a.s.:

HBz., a.s. je 100% vlastníkom HBP, a.s.

Úbytky zahŕňajú oceňovací rozdiel z precenenia majetku a záväzkov vo výške 4 532 394 EUR.

Podielové cenné papiere a podiely v prepojenej účtovnej jednotke - AGRO SEKTOR, s.r.o.:

Prírastky zahŕňajú oceňovací rozdiel z precenenia majetku a záväzkov vo výške 44 820 EUR.

Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku AGRO SEKTOR, s. r. o. obsahuje príplatok na tvorbu rezervného fondu vo výške 332 EUR.

1 g2) Dlhodobý finančný majetok - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Položka	Podielové CP a podiely v PÚJ	Podielová účasť, okrem PÚJ	Ostatné CP a podiely	Pôžičky PÚJ	Pôžičky okrem PÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM	Obstaranie a preddavky	SPOLU
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.	75 032 203	0	0	0	0	0	0	0	0	75 032 203
Prírastky	2 714 112	0	0	0	0	0	0	0	0	2 714 112
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	77 746 315	0	0	0	0	0	0	0	0	77 746 315
Opravné položky										
Stav k 1.1.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav k 1.1.	75 032 203	0	0	0	0	0	0	0	0	75 032 203
Stav k 31.12.	77 746 315	0	0	0	0	0	0	0	0	77 746 315

Podielové cenné papiere a podiely v prepojenej účtovnej jednotke - HBP, a.s.:

HBz., a.s. kúpila 3% podiel v spoločnosti HBP, a.s. vo výške 1 000 000,- EUR a je tak 100% vlastníkom HBP, a.s. Prírastky zahŕňajú oceňovací rozdiel z precenenia majetku a záväzkov vo výške 1 714 111,- EUR.

Podielové cenné papiere a podiely v prepojenej účtovnej jednotke - AGRO SEKTOR, s.r.o.:

Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku AGRO SEKTOR, s. r. o. obsahuje príplatok na tvorbu rezervného fondu vo výške 332 EUR.

1 h) Dlhodobý finančný majetok - ocenenie

Dlhodobý finančný majetok je ocenený metódou vlastného imania

Spoločnosť	Obstarávací cena	Oceňovací rozdiel vplyv na vlastné imanie	Vplyv na výsledok hospodárenia	Rezervný fond	Zostatková cena
HBP, a.s. Prievidza	1 868 818	71 344 771	0	0	73 213 589
AGRO SEKTOR, s.r.o., Prievidza	10 913	33 907	0	332	45 152

1 k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	73 213 589

Záložné právo je zariadené na listinné akcie Hornonitrianskych baní Prievidza, a. s. na zabezpečenie úverov HBP, a.s. poskytnutých Tatra bankou, a.s. Hodnota zálohu je vo výške zostatkovej ceny podielových cenných papierov, t. j. 73 213 589 EUR.

1 m) Opravné položky k zásobám					
Zásoby	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	25 065	15 452	3 139	0	37 378
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	25 177	4 419	8 415	0	21 181
SPOLU	50 242	19 871	11 554	0	58 559

Opravná položka k materiálu a k polotovarom vlastnej výroby je tvorená na pomaly obrátkové zásoby.
Zúčtovanie opravnej položky k materiálu a k polotovarom vlastnej výroby predstavuje zrealnenie hodnoty zásob.

1 o) Zákazková výroba a zákazková výstavba určená na predaj

1 o1a) Hodnota zmluvných výnosov			
Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od zač. zákazkovej výroby až do konca BÚO
Výnosy zo zákazkovej výroby	1 085 522	0	1 085 522
Náklady na zákazkovú výrobu	1 236 714	0	1 236 714
Hrubý zisk / hrubá strata	-151 192	0	-151 192

Údaje v tabuľke sa vzťahujú len na neukončené zákazky.

Výnosy zo zákazkovej výroby za rok 2016 boli vo výške 2 116 428 EUR.

Hrubá strata sa skladá z položiek:

strata zo zákazky 115 077 EUR

rezerva na stratu zo zákazkovej výroby 36 115 EUR

1 o1b) Použitá metóda na určenie výnosov vykázaných za účtovné obdobie

% dokončenia zákazky

1 o1c) Použitá metóda na zistenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby

Pomer skutočných a rozpočtovaných nákladov.

1 o2abc-1) Informácie o nákladoch a ziskoch zo zákazkovej výroby		
Neukončená zákazková výroba	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od zač. zákazkovej výroby až do konca BÚO
Celková suma vynaložených nákladov	1 093 828	1 093 828
Celková suma vykázaných ziskov	- 115 077	- 115 077
Suma prijatých preddavkov	43 852	43 852
Suma zadržanej platby	0	0

1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim					
Pohľadávky	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	9 760	45 999	0	60	55 699
SPOLU	9 760	45 999	0	60	55 699

1 q) Veková štruktúra pohľadávok			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	395	0	395
Dlhodobé pohľadávky spolu	395	0	395
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	1 189 380	374 767	1 564 147
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	339 907	308 377	648 284
Daňové pohľadávky - daň z príjmov	29 606	0	29 606
Iné pohľadávky	2 470	0	2 470
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 561 363	683 144	2 244 507

Údaje o pohľadávkach neobsahujú hodnotu účtu 316 Čistá hodnota zákazky vo výške 902 110 EUR.

1 t) Krátkodobý finančný majetok - zložky

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 1. 1.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12.
Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	1 003	922	1 600	0	325
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	0	0	0	0	0

1 x) Vlastné akcie

	Stav k 1. 1.	Odkúpenie akcií	Predaj akcií	Stav k 31. 12.
Počet akcií (v ks)	151	139	241	49
Menovitá hodnota (€)	6,64	6,64	6,64	6,64
Spolu hodnota	1 003	922	1 600	325
Podiel na základom imaní v %	1,10	1,01	1,76	0,35

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií – rozviazanie pracovného pomeru so zamestnancom, resp. odchod do dôchodku.

1 y) Významné položky časového rozlíšenia

Náklady budúcich období krátkodobé	Rok 2016	Rok 2015
Poistenie majetku	16 642	12 255
Poistenie zodpovednosti za škodu	8 968	10 788
Životné poistenie	577	577
Prevádzkovanie rádiového zariadenia	235	235
Poistenie zodpovednosti za environmentálnu škodu	8 489	11 318
Servis softvéru	5 793	2 903
Ostatné	1 056	1 357
Spolu	41 760	39 433

2) Pasíva**2a) Vlastné imanie****2 a1-2) Základné imanie**

Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené
Druh: kmeňové Podoba: listinná Forma: akcie na meno	6,64	13 725	91 134	91 134

Práva spojené s akciou: - obmedzená prevoditeľnosť akcií na meno: prevod akcií je možný len medzi zamestnancami spoločnosti so súhlasom predstavenstva,
- právo hlasovať.

2 a3) Rozdelenie účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nerozdelený zisk minulých rokov	52 199

2 a4) Prehľad o sumách, ktoré boli účtovné priamo na účty vlastného imania

Názov položky	Stav k 1.1. 2016	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov – HBP, a.s.	75 877 165	0	4 532 394	71 344 771
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov – AGRO SEKTOR, s.r.o.	- 10 913	44 820	0	33 907

2 a5) Zisk na akciu, alebo podiel na základnom imaní

Zisk na akciu k 31. 12. 2015 = 52 199 EUR/13 725 ks = 3,80 EUR

Zisk na akciu k 31. 12. 2016 = 50 895 EUR/13 725 ks = 3,71 EUR

2 a6) Navrhnuté rozdelenie zisku za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-50 895
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
SPOLU	-50 895

2 b) Rezervy – bežné účtovné obdobie					
Názov položky	Stav k 1. 1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	161 680	2 590	20 350	0	143 617
rezerva na odchodné	161 680	2 590	20 350	0	143 617
Krátkodobé rezervy, z toho:	164 930	191 116	147 611	0	208 435
zákonná rezerva na nevyčerpané dovolenky	66 280	92 679	66 280	0	92 679
zákonná rezerva na sociálne poistenie k dovolenkám	23 070	32 336	23 070	0	32 336
rezerva na overenie účtovnej závierky	4 300	4 300	4 300	0	4 300
rezerva na nevyfakturované dodávky	403	312	403	0	312
rezerva na reklamácie	13 888	2 767	0	0	16 655
rezerva na prémie a odmeny	35 958	36 389	35 958	0	36 389
rezerva na sociálne poistenie k prémiam a odmenám	7 789	9 426	7 789	0	9 426
rezerva na sociálne poistenie k stabilizačným odmenám	3 576	3 408	3 576	0	3 408
rezerva na odchodné	9 666	9 499	6 235	0	12 930

2 b) Rezervy – bezprostredne predchádzajúce obdobie					
Názov položky	Stav k 1. 1. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	110 301	64 281	12 902	0	161 680
rezerva na odchodné	110 301	64 281	12 902	0	161 680
Krátkodobé rezervy, z toho:	255 517	151 993	242 580	0	164 930
zákonná na nevyfakturované dodávky materiálu	205	0	205	0	0
zákonná na overenie účtovnej závierky	5 836	4 300	5 836	0	4 300
zákonná na nevyčerpané dovolenky	59 504	66 280	59 504	0	66 280
zákonná na sociálne poistenie k dovolenkám	20 568	23 070	20 568	0	23 070
zákonná na nevyfakturované dodávky energií a služieb	101 962	373	101 932	0	403
na reklamácie	9 669	8 392	4 173	0	13 888
na prémie a odmeny	36 315	35 958	36 315	0	35 958
na sociálne poistenie k prémiam a odmenám	7 254	7 789	7 254	0	7 789
na sociálne poistenie k stabilizačným odmenám	3 607	3 576	3 607	0	3 576
na odchodné	10 597	2 274	3 205	0	9 666

2 c) Záväzky - do a po lehote splatnosti			
Záväzok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Dlhodobé záväzky spolu	102	1 536 583	0
Ostatné záväzky z obchodného styku - dlhodobé	106	1 694	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám - dlhodobé	108	1 391 635	0
Záväzky zo sociálneho fondu	114	20 805	0
Iné dlhodobé záväzky	115	1 731	0
Odložený daňový záväzok	117	120 718	0
Krátkodobé záväzky spolu	122	4 001 442	285 332
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	197 374	84 382
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	1 068 807	9 011
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128	2 361 244	0
Záväzky voči zamestnancom	131	159 150	0
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	132	107 781	0
Daňové záväzky a dotácie	133	100 191	0
Iné záväzky	135	6 895	191 939

2 f) Výpočet odloženého daňového záväzku		
Názov položky	rok 2016	rok 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a	1 023 852	1 237 149
odpočítateľné	-339 602	-188 548
zdaniteľné	1 363 454	1 425 697
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a	-230 158	-237 297
odpočítateľné	-230 158	-237 297
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti (základ dane)	-218 848	-337 475
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	120 718	145 723
Zmena odloženého daňového záväzku	25 005	-2 810
Zaúčtovaná ako náklad	25 005	-2 810

O odloženej dani vyplývajúcej z dočasných rozdielov súvisiacich s podielmi v dcérskych účtovných jednotkách sa neúčtovalo, boli splnené podmienky uvedené v postupoch účtovania.

2 g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	rok 2016	rok 2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	21 236	18 477
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	23 192	24 442
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	1 600	1 100
Tvorba sociálneho fondu spolu	24 792	25 542
Čerpanie sociálneho fondu	25 223	22 783
Konečný zostatok sociálneho fondu	20 805	21 236

Ostatná tvorba sociálneho fondu zahŕňa splátky sociálnych výpomocí.

2 i1) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2016	Suma istiny v eurách k 31. 12. 2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2015
Krátkodobé bankové úvery						
Prevádzkový účelový úver - financovanie v rámci štrukturálnych fondov EÚ	EUR	2,369	23.12.2016	0	0	9 622
Kontokorentný úver	EUR	1,800	výpovedná lehota	580 776	580 776	485 736

2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	rok 2016	rok 2015
Výdavky budúcich období krátkodobé spolu:	9 830	13 703
Stabilizačné odmeny a vernostné	9 683	10 160
Úroky z pôžičky	147	3 543
Výnosy budúcich období krátkodobé spolu:	65 870	65 870
Nenávratná finančná pomoc - Sústruh ECL	12 392	12 392
Nenávratná finančná pomoc - Robotizované ukosovacie pracovisko	8 920	8 920
Nenávratná finančná pomoc - Stroj priebežne tryskací	12 552	12 552
Nenávratná finančná pomoc - Striekacia linka	32 006	32 006
Výnosy budúcich období dlhodobé spolu:	199 608	265 478
Nenávratná finančná pomoc - Sústruh ECL	33 043	45 434
Nenávratná finančná pomoc - Robotizované ukosovacie pracovisko	23 788	32 708
Nenávratná finančná pomoc - Stroj priebežne tryskací	33 441	45 993
Nenávratná finančná pomoc - Striekacia linka	109 336	141 343

4) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Rok 2016 Splatnosť do jedného roka vrátane	Rok 2016 Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Rok 2016 Splatnosť viac ako päť rokov	Rok 2015 Splatnosť do jedného roka vrátane	Rok 2015 Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Rok 2015 Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	4 023	1 731	0	3 832	5 744	0
Finančný náklad	191	20	0	382	211	0
SPOLU	4 214	1 751	0	4 214	5 955	0

Osobný automobil Škoda Octavia s dĺžkou prenájmu 4 roky.

5) Odložená daň z príjmov**5 a) Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos**

Názov položky	Rok 2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad zo zmeny sadzby dane z príjmov	-7 633
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako výnos	5 310
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako výnos zo zmeny sadzby dane z príjmov	14 257
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako výnos	13 071
Spolu	25 005

5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Rok 2016 Základ dane	Rok 2016 Daň	Rok 2016 Daň v %	Rok 2015 Základ dane	Rok 2015 Daň	Rok 2015 Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	48 331			104 174		
teoretická daň		10 633	22,00		22 918	22,00
Daňovo neuznané náklady	332 249	73 094	151,24	321 772	70 790	67,95
Výnosy nepodliehajúce dani	-95 979	-21 115	-43,69	-70 774	-15 570	-14,95
Vplyv nevykázaney odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-118 627	-26 098	-54,00	-118 627	-26 098	-25,05
Zmena sadzby dane						
Úprava ZD o poskytovanie praktického vyučovania	-64 000	- 14 080	-29,13			
Iné		7	0,01		- 2 875	-2,76
Spolu	101 974	22 441	46,43	236 545	49 165	47,19
Splatná daň z príjmov		22 441	46,43		49 165	47,19
Odložená daň z príjmov		-25 005	-51,74		2 809	2,70
Celková daň z príjmov		- 2 564	- 5,31		51 974	49,89

Bežné obdobie

Zrážková daň z bankových úrokov 7 EUR
 Daň z príjmov vo výkaze ziskov a strát - 2 564 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Zrážková daň z bankových úrokov 5 EUR
 Zápočet daňovej licencie - 2 880 EUR
 Daň z príjmov vo výkaze ziskov a strát 51 974 EUR

5 g) Zmena sadzby dane z príjmov

Zmena sadzby dane z príjmov v roku 2017 z 22% na 21% a na základe tejto skutočnosti je odložená daň vypočítaná so sadzbou 21%.

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb

Typ výrobku, tovaru alebo služby	rok 2016	Rok 2015
Prenájom a energie	676 513	580 095
Železničná preprava	4 174 334	4 819 915
Oprávnenská práca	1 171 808	1 431 396
Strojárske výrobky	3 865 663	4 957 005
Zákazková výroba	2 116 427	1 885 008
Predaj elektrickej energie	7 235 507	6 734 318
Ostatné	92 563	110 686
Spolu	19 332 815	20 518 423

1 b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	K 31. 12. 2016 Konečný zostatok	K 31.12.2015 Konečný zostatok	K 1.1.2015 Začiatkový stav	K 31.12.2016 Zmena stavu vnútroorganiz. zásob	K 31.12.2015 Zmena stavu vnútroorganiz. zásob
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	611 507	192 233	688 080	419 274	-493 847
Výrobky	289 640	71 161	204 815	218 479	-133 645
Zvieratá					
Spolu	901 147	263 394	890 895	637 753	-627 492
Manká a škody				5 667	
Reprezentačné					
Dary					
Iné				1 91	17
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				644 511	-627 475

1 c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Názov položky	rok 2016	rok 2015
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	0	16 923
Aktivácia kovového odpadu	64 551	82 495
Spolu	64 551	99 418

1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Opis účtovného prípadu	rok 2016	rok 2015
Výnosy z postúpených pohľadávok	119	0
Nenávratná finančná pomoc z EÚ	65 870	65 870
Náhrady škôd	5 254	1 868
Ostatné	2 857	9 910
Spolu	74 100	77 648

1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	rok 2016	rok 2015
Mzdové náklady	2 451 889	2 236 713
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	225 545	286 946
Sociálna poisťovňa	639 766	584 199
Zdravotná poisťovňa	236 188	228 978
Iné osobné a sociálne náklady	77 879	79 832
SPOLU	3 631 267	3 416 668

1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov		
Opis účtovného prípadu	rok 2016	rok 2015
Výnosové úroky	35	57
Kurzové zisky počas roku	0	1
Kurzové zisky k závierkovému dňu	0	12
Ostatné finančné výnosy	16	13
SPOLU	51	83

1 g) Náklady na poskytnuté služby		
Opis účtovného prípadu	rok 2016	rok 2015
Opravy a udržiavanie	387 125	339 781
Cestovné	9 110	15 275
Náklady na dopravu	81 272	92 061
Nájomné	1 409 976	1 802 207
Strážna a požiarna služba	164 136	143 483
Ekonomické, právne a ostatné služby	563 284	771 413
Prenájom pracovnej sily	682 154	735 007
Softvér a podpora informačného systému	17 240	18 171
Kooperačné služby	621 890	127 625
Upratovanie, čistenie, kúpeľné zmeny	47 369	41 036
Kalibrácia, certifikácia	16 544	12 476
Technický audit, sledovanie kvality	4 093	7 765
Generálne opravy	196 000	197 500
Ostatné služby	36 928	48 076
SPOLU	4 237 121	4 351 876

1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	rok 2016	rok 2015
Odpis postúpenej pohľadávky	119	0
Členské príspevky a dary	2 343	2 215
Manká a škody	6 965	6 482
Poplatky za uloženie odpadu	282	335
Poistné	101 428	110 040
Tvorba/čerpanie rezervy na stratu zo zákazkovej výroby	- 10 939	15 221
Rezerva na reklamácie	2 767	8 392
Ostatné	1 308	35 655
SPOLU	104 273	178 340

1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát		
Opis účtovného prípadu	rok 2016	rok 2015
Kurzové straty počas roku	3	602
Kurzové straty k závierkovému dňu	44	10
Nákladové úroky	64 212	41 531
Ostatné finančné náklady	7 822	9 764
SPOLU	72 081	51 907

3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítormi		
Názov položky	rok 2016	rok 2015
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 300	4 300
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
SPOLU	4 300	4 300

4 a) Čistý obrat - podľa typov produkcie		
Typ výrobku/služby/činnosti	rok 2016	rok 2015
Prenájom a energie	676 513	580 095
Železničná preprava	4 174 334	4 819 915
Opravné práce	1 171 808	1 431 397
Strojárske výrobky	3 865 663	4 957 005
Zákazková výroba	2 116 427	1 885 008
Predaj elektrickej energie	7 235 507	6 734 318
Ostatné služby	92 563	110 685
SPOLU	19 332 815	20 518 423

4 b) Čistý obrat - podľa hlavných geografických oblastí odbytu

Oblasť odbytu	rok 2016	rok 2015
Tuzemsko	18 997 718	19 606 173
EMU	335 097	912 074
Tretie štáty	0	176
SPOLU	19 332 815	20 518 423

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1) Iné aktíva a pasíva

1 a) Opis a hodnota podmienených pohľadávok		
Podmienené pohľadávky	rok 2016	rok 2015
Pohľadávky na právnom vymáhaní	72 585	72 585

1 b) Opis a hodnota podmienených záväzkov		
Podmienené záväzky	rok 2016	rok 2015
Z poskytnutých bankových záruk	0	246 700
Z ručenia za bankový úver	3 807 062	3 985 034
Z ručenia za nenávratný finančný príspevok z EÚ a ŠR	0	516 622
Z ručenia akciami za úvery	73 213 589	73 213 589

3) Údaje evidované na podsúvahových účtoch		
Názov podsúvahovej položky	rok 2016	rok 2015
Prenajatý majetok	2 207 935	3 058 343
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	11 028 047	11 035 230

Informácie o spriaznených osobách

1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami			
Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
Hornonitrianske bane Prievidza, a.s.	kúpa zásob	283 794	408 907
	kúpa dlhodobého majetku	4 442	1 057
	nákup materiálu, energií, služieb, osobných a finančných nákladov	5 597 845	3 099 997
	prijatá pôžička	661 244	1 000 000
	predaj výrobkov	3 443 505	4 954 395
	predaj služieb	9 892 378	6 272 026
	predaj tovaru	6 502 404	6 275 233
	predaj dlhodobého majetku a materiálu	5 148	3 173
EKOSYSTÉMY, s.r.o.	nákup služieb	218 052	158 989
	predaj výrobkov	0	7 841
	predaj služieb	41 831	72 623
	predaj tovaru	41 969	44 360
AGRO GTV, s.r.o.	predaj tovaru	54 759	50 689
HBP Security, s.r.o.	kúpa dlhodobého majetku	0	13 333
	nákup služieb	164 716	144 475
	predaj služieb	4 417	4 410
	predaj tovaru	4 354	4 784
	predaj dlhodobého majetku a materiálu	0	4 235
Regionálna televízia Prievidza, s.r.o.	predaj služieb	2 873	2 873
AGRO RYBIA FARMA, s.r.o.	predaj tovaru	314 940	29 194
	predaj služieb	387	
EVOTS, s.r.o.	predaj služieb	2 983	2 983
HANDLOVSKÁ ENERGETIKA, s.r.o.	nákup energií	25 407	28 947
	nákup tovaru	182 549	0
	predaj tovaru	120 922	98 972
Prievidzské tepelné hospodárstvo	nákup energií	45 375	42 638
Baňa Čáry, a.s.	predaj tovaru	6 210	0
	predaj vlastných výrobkov	381 078	0
	predaj služieb	5 763	0

Uskutočnené obchody boli realizované za obvyklé ceny.

2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

2 a) Výška odmien jednotlivým členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov		
Orgán	Typ odmeny	Výška odmeny
Predstavenstvo	z výkonu funkcie	22 440
Dozorná rada	z výkonu funkcie	13 200

Prehľad o pohybe vlastného imania

1) Zmeny vlastného imania - bežné účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav k 1. 1. 2016	Zvýšenie	Zníženie	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie zapísané do obchodného registra	91 134	0	0	0	91 134
Zákonný rezervný fond	24 670	0	0	0	24 670
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	75 866 253	44 820	4 532 394	0	71 378 679
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 843 721	0	0	-206 332	5 637 389
Neuhradená strata minulých rokov	- 258 531	0	0	258 531	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	52 199	50 895	0	-52 199	50 895
Vlastné imanie celkom	81 619 446	95 715	4 532 394	0	77 182 767

2) Zmeny vlastného imania - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav k 1. 1. 2015	Zvýšenie	Zníženie	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie zapísané do obchodného registra	91 134	0	0	0	91 134
Zákonný rezervný fond	24 670	0	0	0	24 670
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	74 152 141	1 714 112	0	0	75 866 253
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 843 721	0	0	0	5 843 721
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	- 258 531	- 258 531
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-258 531	52 199	0	258 531	52 199
Vlastné imanie celkom	79 853 135	1 766 311	0	0	81 619 446

Prehľad o peňažných tokoch (Cash Flow Statement)
k 31. 12. 2016
nepriama metóda vykazovania

Označenie položky	Obsah položky	Skut. za bež.účt.obd.	Skut. za min.účt.obd.
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	48 331	104 173
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z bež. činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)	739 858	643 610
A.1.1.	Odpisy DNM a DHM (+)	668 018	681 577
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	25 442	-39 208
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	54 256	18 217
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-72 070	-58 557
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	64 212	41 531
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-35	-57
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (-)	0	-13
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+)	34	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	119
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hosp. z bež. činnosti, výnimkou tých ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	1	1
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1 až A.2.4)	-824 645	-109 959
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-226 655	-759 965
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	125 510	349 209
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	-723 500	300 797
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A2)	-36 456	637 824
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do invest.činností (+)	35	57
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)	-15 806	-40 970
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A. 6.)	-52 227	596 911
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-101 207	-2 885
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-153 434	594 026
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-16 189	-1 024
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-64 241	-120 812
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CPaP v iných ÚJ, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňaž. ekviv. a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	-1 000 000
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	4 174
B***	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-80 430	-1 117 662
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1. až C.1.8.)	677	299
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	1 600	1 308
C.1.5.	Výdavky na obstaranie, spätné odkúpenie vlastných akcií a a vlastných obchodných podielov (-)	-923	-1 009
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhod. a krátkod. záv. z fin.činnosti (súčet C .2.1. až C. 2.10.)	-14 666	-205 044
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 (-)	-9 622	-200 000

Označenie položky	Obsah položky	Skut. za bež.účet.obd.	Skut. za min.účet.obd.
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-5 044	-5 044
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-381	-561
C***	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-14 370	-205 306
D***	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-248 234	-728 942
E***	Stav PP a PE na začiatku účtovného obdobia (+/-) 2	-253 651	475 278
F***	Stav PP a PE na konci účtovného obdobia pred zohľad. KR ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-) 2	-501 885	-253 664
G***	Kurzové rozdiely vyčíslené k PP a PE ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-) 2	-34	13
H***	Zostatok PP a PE na konci účtovného obdobia , upravený o KR ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-) 2	-501 919	-253 651