

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2016

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014) v znení opatrenia č.MF/19926/2015-74

(FS č.12/2015), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu**

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť VSK MINERAL s.r.o. bola založená 25.10.2006, a vznikla zápisom v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I dňa 2.12.2006 oddiel Sro, vložka č.: 19033/V

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

(Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50).

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	12 643 357	11 171 472	Áno
Čistý obrat celkom	4 685 808	8 726 867	Nie
Počet zamestnancov	88	92	Áno

UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74 v znení neskorších predpisov).

b. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu, výroby a dopravy v rozsahu voľných živností
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľných živností
- § 2 písm. b) zákona: otvárka, príprava a dobývanie výhradných ložísk povrchovým spôsobom
- § 2 písm. c) zákona: zriaďovanie, zabezpečovanie a likvidácia banských diel a lomov
- § 2 písm. d) zákona: úprava a zušľachtovanie nerastov vykonávané v súvislosti s ich dobývaním
- § 2 písm. e) zákona: zriaďovanie a prevádzka odvalov, výsypiek a odkalísk pri vyššie uvedených činnostiach
- § 3 písm. a) zákona: dobývanie ložísk nevyhradených nerastov povrchovým spôsobom v lomoch s ročnou ťažbou vrátane úpravy a zušľachtovania nerastov vykonávaných v súvislosti s ich dobývaním, zabezpečenie a likvidácia takto vytvorených banských diel a lomov, s výnimkou geologického prieskumu ložísk nevyhradených nerastov

c. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	88	92
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	82	91
počet vedúcich zamestnancov	11	11

d. Údaje o neobmedzenom ručení

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

e. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

f. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 23. mája 2016.

g. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 bola uložená v Registri účtovných závierok.

h. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 23. mája 2016 schválilo Ing. Gizelu Horňákovú audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a. Konateľ: Ing. Stanislav Rákoš

b. Informácie o spoločníkovi účtovnej jednotky

V priebehu roka 2016 nedošlo k zmenám v štruktúre spoločníkov. Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2016 je:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
VSK MINING LIMITED	2 600 000	100	100	-
Spolu	2 600 000	100	100	

V priebehu roka 2016 došlo na základe rozhodnutia spoločníka k významným skutočnostiam a to:

- k zvýšeniu základného imania spoločnosti peňažným vkladom vo výške 500 000 Eur
- k zvýšeniu základného imania spoločnosti na základe rozhodnutia spoločníka a uzatvorenia zmluvy o zlúčení so spoločnosťou MINERALS MINING SK s.r.o. Zmluvou o zlúčení spoločností došlo k zvýšeniu základného imania o 600 000 Eur.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, UJ nemá informácie od materskej spoločnosti o konsolidácii.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo roku 2016 je vedené v peňažnej mene EURO. V prípade ocenenia majetku a záväzkov v cudzej mene účtuje účtovná jednotka (ÚJ) súčasne v cudzej mene.

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

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v odpisovom pláne v rámci podsystemu na spracovanie dlhodobého majetku IMA.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v odpisovom pláne.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou).

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a obytné náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Účtovná jednotka neúčtuje o zákazkovej výrobe.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Účtovná jednotka nemá náplň k tomuto bodu.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

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

(k) Záväzky

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

(l) Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Účtovná jednotka nemá náplň k tomuto bodu.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Účtovná jednotka nemá náplň k tomuto bodu.

(p) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie) je považovaný za operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe uzatvorenej lízingovej zmluvy vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(q) Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň k tomuto bodu.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň k tomuto bodu.

(s) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) Výnosy

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách:

Pohyb dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku	0	13 992	699 720	0	0	0	0	713 712
Prírastky			20 000					20 000
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 992	719 720	0	0	0	0	733 712
Oprávky								
Stav na začiatku	0	13 992	382 793	0	0	0	0	396 785
Prírastky			52 500					52 500
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 992	435 293					449 285
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku	0	0	316 927	0	0	0	0	316 927
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	284 427	0	0	0	0	284 427

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku	0	13 992	699 720	0	0	0	0	713 712
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 992	699 720	0	0	0	0	713 712
Oprávky								
Stav na začiatku	0	13 992	350 294	0	0	0	0	364 286
Prírastky			32 499					32 499
Úbytky								

Stav na konci účtovného	0	13 992	382 793	0	0	0	0	396 785
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku	0	0	349 426	0	0	0	0	349 426
Stav na konci účtovného	0	0	316 927	0	0	0	0	316 927

Pohyb dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Pestovateľské celky	Základné stádo a ťažné	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	3 479 306	1 462 615	5 546 655	0	0	178 184	385 075	0	11 051 835
Prírastky	122 270	477 492	607 816			77 048	781 601		2 066 227
Úbytky			172 050				650 639		822 689
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3 601 576	1 940 107	5 982 421			255 232	516 037		12 295 373
Oprávky									
Stav na začiatku		532 622	4 531 644			34 050			5 098 316
Prírastky		177 359	612 588			24 291			814 238
Úbytky			314 194						314 194
Stav na konci účtovného obdobia		709 981	4 830 038			58 341			5 598 360
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	3 479 306	929 993	1 015 011	0	0	144 134	385 075	0	5 953 519
Stav na konci účtovného obdobia	3 601 576	1 230 126	1 152 383	0	0	196 891	516 037	0	6 697 013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Pestovateľské celky	Základné stádo a ťažné	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	2 818 702	1 345 293	5 292 740	0	0	178 184	357 399	5 100	9 997 418
Prírastky	680 400	117 322	520 063				1 345 462	32 174	2 695 421
Úbytky	19 796		266 148				1 317 786	37 274	1 641 004
Presuny									
Stav na konci	3 479 306	1462 615	5 546 655	0	0	178 184	385 075	0	11 051 835
Oprávky									
Stav na začiatku		459 344	4 281 700	0	0	26 544			4 767 588
Prírastky		73 278	668 308			7 506			749 092
Úbytky			418 364						418 364
Stav na konci		532 622	4 531 644			34 050			5 098 316
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	2 818 702	885 949	1 011 040	0	0	151 640	357 399	5 100	5 229 830
Stav na konci	3 479 306	929 993	1 015 011	0	0	144 134	385 075	0	5 953 519

Na dlhodobý hmotný majetok v dobývacom priestore Gretla (SNV IV) bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa – VÚB a. s. na zabezpečenie kontokorentného úveru v objeme 1 000 000 €. V roku 2015 bolo v prospech VUB zriadené záložné právo k majetku v dobývacom priestore (DP) Brekov z dôvodu čerpania dlhodobého investičného úveru vo výške 700 000 €.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo - nehnuteľnosti	309 681
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo - nehnuteľnosti	814 201

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2016 dopravné prostriedky a stroje – technologické zariadenia financované prostredníctvom lízingu a účelového úveru 14 strojov a dopravných prostriedkov v obstarávacej cene 1 288 210 Eur, ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Dlhodobý hmotný majetok – stroje a zariadenia je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou a na lom stroja (strojné riziko) na novú hodnotu strojov vo výške 4 172 293 Eur (Kooprativa).

Ostatný nehnuteľný a hnutelný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, požiarom, prírodným nebezpečenstvom, vandalizmom, vlámaním a škodám pri prevoze peňazí – poisťna suma je 2 681 671 Eur (Generali, Kooperatíva).

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	292 503	1 095	1 800 344						2 093 942
Prírastky	100 000		200 000				100 000		400 000
Úbytky			5 500						5 500
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	392 503	1 095	1 994 844				100 000		2 488 442
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	292 503	1 095	1 800 344						2 093 942
Stav na konci účtovného obdobia	392 503	1 095	1 994 844				100 000		2 488 442

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	197 503	1 095	1 543 663						1 742 261
Prírastky	95 000		256 681						351 681
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	292 503	1 095	1 800 344						2 093 942

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	197 503	1 095	1 543 663						1 742 261
Stav na konci účtovného obdobia	292 503	1 095	1 800 344						2 093 942

Obchodné meno a sídlo	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
	a	b	c	d	e
Dcérske účtovné jednotky					
MINERAL AGRO, s.r.o.	99,625	99,625	- 53 475	- 86 941	392 503
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Slovenské kameňolomy v.o.s.	33	33	2 133	- 205	1 095
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Kameňolom Sokolec s.r.o.	15	15			413 928
Poľnohospodárske družstvo Paňovce	73,6	73,6	1 802 107	-160 785	1 636 525
ANDEZIT s. a.	9,5	9,5	44 956		44 391
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

V roku 2016 spoločnosť zvýšila svoje členské podiely v PD Paňovce v celkovej hodnote o 300 000 Eur. K 31.12.2016 má ÚJ nesplatený záväzok vo výške 100 000 Eur. Na základe rozhodnutia spoločníkov zvýšila svoj podiel v spoločnosti MINERAL AGRO, spol s.r.o. o 100 000 Eur, jej celkový podiel na základnom imaní predstavuje 199 250 Eur, 99,625 %. VSK MINERAL s.r.o.

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá náplň na účtovanie o zákazkovej výrobe.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	247 049		2 390	183	244 476
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	247 049		2 390	183	244 476

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	210 484	355 155	565 639
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	48 088		48 088
Iné pohľadávky	123 198		123 198
Krátkodobé pohľadávky spolu	381 770	355 155	736 925

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva

	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom (VÚB, a.s. kontokorent)	1 000 000	1 000 000
Pohľadávky kryté záložným právom (VÚB, a.s. dlhodobý úvert)	700 000	700 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 700 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	21 811	15 459
Bežné bankové účty	957 235	597 962
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	979 046	613 421

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Rozdelenie zisku**

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený takto:

	2015
Účtovný zisk	267 950
Rozdelenie účtovného zisku	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	43 554
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	174 396
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom štatut. orgánu	50 000
Iné	0
Spolu	267 950

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 7 417 Eur rozhodne valné zhromaždenie. Predpokladaný návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu bude: prídel do rezervného fondu vo výške 371 EUR, zostatok vo výške 7 046 použiť na krytie straty z minulých rokov (zo zlúčenia so spoločnosťou MINERALS MINING SK s.r.o.

Zákonný rezervný fond vo výške 203 727 EUR predstavuje 7,84 % základného imania spoločnosti a je vo výške stanovenej v právnych predpisoch a v zakladateľskej listine.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	646 426	131 999			778 425
- rezerva na likvidáciu hlavných banských diel, lomov a odpadov pri banskej činnosti	646 426	131 999			778 425
Krátkodobé rezervy, z toho:	66 220	2 080	61 185	4 359	2 756
- rezerva na mzdy za nevyčerpané dovolenky a odvody z miezd	64 920		59 105	4 359	1 456
- rezerva na audit	1 300	1 300	1 300		1 300
- rezervy na dobropisy	0				0
- ostatné krátkodobé rezervy	0	780	780		0

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	227 535	418 891	0	0	646 426
- rezerva na likvidáciu hlavných banských diel, lomov a odpadov pri banskej činnosti	227 535	418 891	0	0	646 426
Krátkodobé rezervy, z toho:	63 626	66 220	62 091	1 535	66 220
- rezerva na mzdy za nevyčerpané dovolenky a odvody z miezd	60 440	64 920	58 905	1 535	64 920
- rezerva na audit	1 300	1 300	1 300		1 300
- rezervy na odmeny a odvody	632		632		0
- ostatné krátkodobé rezervy	1 254		1 254		0

Nevyfakturované dodávky - účtovná jednotka zúčtovala nevyfakturované dodávky v objeme 75 167 €. Ťažisko tvorili služby za drvenie kameniva.

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov a záväzkov z titulu pôžičiek od materskej spoločnosti) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Záväzky po lehote splatnosti	35 959	287 939
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	953 719	1 505 685
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad jeden rok		
Krátkodobé záväzky spolu	989 678	1 793 624
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	452 288	2 104 437
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	452 288	2 104 437

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou	277 866	382 342
– odpočítateľné	6 465 402	5 885 370
– zdaniteľné	-6 187 536	-5 503 028
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka		-17 486
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	58 352	80 268
Zmena odloženého daňového záväzku	-21 917	-21 701
Zaúčtovaná ako náklad	-21 916	-21 701

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	19 811	15 424
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 555	5 757
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		1 140
Ostatná tvorba sociálneho fondu	1 290	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	6 845	6 897
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	1 806	2 510
Konečný zostatok sociálneho fondu	24 850	19 811

Sociálny fond účtovná jednotka tvorila podľa zákona o sociálnom fonde na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na predovšetkým na stravovanie, sociálne, zdravotné a iné potreby zamestnancov. V ostatnej tvorbe sú zahrnuté splátky pôžičiek poskytnutých zo sociálneho fondu zamestnancom.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver - investičný	EUR	1,8	25.10.2020	412 000	556 000
Dlhodobé úvery spolu				412 000	556 000
Predpis úrokov - na účte 461	EUR		31.01.2017	905	35
Dlhodobé úvery spolu				905	35
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver - investičný	EUR	1,8	25.10.2020	412 905	556 035
Dlhodobé úvery spolu				412 905	556 035
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	1,8	kontokorent	905 614	365 305
Krátkodobé úvery spolu			ročne	905 614	365 305
Spolu				1 318 519	921 340

V bankových úveroch je zahrnuté čerpanie kontokorentného úveru v objeme 761 614 Eur a dlhodobý investičný úver v celkovom objeme 556 905 Eur, pričom časť tohto úveru splatná do 31.12.2016 je z pohľadu zostatkovej doby splatnosti, vykázaná v krátkodobých úverových záväzkoch. Výška tejto časti úveru predstavuje objem 144 905 Eur.

7. Pôžičky

Účtovná jednotka vykazuje pôžičky a záväzky z prevzatia dlhu za pôžičky investičného charakteru.

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dlhodobé pôžičky - investičné	EUR	4	31.12.2016	0	0
Dlhodobé pôžičky - investičné	EUR	4	31.12.2017	184 851	159 000
			31.12.2016	138 042	116 000
Dlhodobé pôžičky - investičné	EUR	4	31.12.2017	853 817	469 580
Dlhodobé pôžičky - investičné	EUR	4	31.12.2017	268 658	250 000
Dlhodobé pôžičky - investičné	EUR	4	31.12.2020	819 678	775 000
Dlhodobé pôžičky - investičné				2 265 046	1 769 580
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	0

Uvedené pôžičky predstavujú záväzok voči materskej spoločnosti, vzniknuté na základe oznámenia o postúpení pohľadávok.

8. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu a zmlúv o úvere za 10 stavebných strojov a 4 osobné autá. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016			31. 12. 2015		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	295 724	452 288	0	232 302	334 857	0
Finančný náklad	19 571	14 080	0	16 579	11 485	0
Spolu	315 295	466 368	0	248 881	346 342	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

	2015	2016	2015	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2016	2015
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	61 626	86 868	59 676	25 242	1 950
Výrobky	1 302 417	1 478 175	1 202 594	175 758	99 823
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 364 043	1 565 043	1 262 270	201 000	101 773
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné - prevzaté zásob pri zlúčení, ktoré nie je na účtoch sk. 61				-10 810	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				190 190	101 773

2. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2016	2015
Tržby za vlastné výroby	4 413 798	6 962 356
Tržby z predaja služieb	270 765	1 752 901
Tržby za tovar	1 245	11 610
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Cistý obrat spolu	4 685 808	8 726 867

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Účtovná jednotka vynaložila náklady na overenie účtovnej závierky vo výške 1 300 Eur.

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	32 661		100,00 %	339 074		100,00 %
teoretická daň		7 185	22,00 %		74 596	22,00 %
Daňovo neuzn. náklady + odpisy PP	231 379	50 904	155,86 %	134 989	29 698	8,76 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-23 923	-5 263	-16,11 %	-40 427	-8 894	-2,62 %
Položky znižujúce základ dane	-25 763	-5 668	-17,35 %	-11 765	-2 588	-0,76 %
Spolu	214 354	47 158	144,39 %	421 871	92 812	27,37 %
Splatná daň z príjmov		47 158	144,39 %		92 812	27,37 %
Odložená daň z príjmov		-21 917	-67,10 %		-21 701	-6,40 %
Daň z úrokov		3	23,00 %		13	23,00 %
Celková daň z príjmov		25 244	77,28 %		71 124	20,97 %

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA**1. Vlastné imanie**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie					
	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 500 000	1100000	0	0	2 600 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	156 446	47281	0	0	203 727
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 612 017	243 302		0	3 855 319
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	7537	0	-7537
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	267 950	7 417	267 950	0	7 417
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	5 536 413	1 398 000	275 487	0	6 658 926

Predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 500 000	0	0	0	1 500 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	156 446	0	0	0	156 446
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 437 651	264 034	89 668		3 612 017
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	264 034	267 950	264 034	0	267 950
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	5 358 131	531 984	353 702	0	5 536 413

V priebehu roka 2016 došlo na základe rozhodnutia spoločníka k významným zmenám vo vlastnom imaní UJ a to:

- k zvýšeniu základného imania spoločnosti peňažným vkladom vo výške 500 000 Eur
- k zvýšeniu základného imania spoločnosti na základe zmluvy o zlúčení o 600 000 Eur.

Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI**(Následné udalosti)**

Dňa 29.3.2017 rozhodol jediný spoločník pri výkone svojich práv v pôsobnosti valného zhromaždenia o rozšírení predmetu činnosti spoločnosti o tieto činnosti:

- Výkon povolania prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy
- Vedenie účtovníctva
- Počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

UJ voči spriazneným osobám vykazuje:

Závazky:

Spriaznená osoba:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Zoznam transakcií:		
VSK MINING LIMITED	2 265 046	
Poľnohospodárske družstvo Paňovce (záväzok na zvýšenie členského	100 000	
VSK a. s.	7 102	

Pohľadávky:

Spriaznená osoba:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Zoznam transakcií:		
Poľnohospodárske družstvo Paňovce (záväzok na zvýšenie členského vkladu) – z titulu pôžičky	102 000	100 000
Slovenské združenie kameňolomy s.r.o.	13 006	

2) Príjmy a výhody členov orgánov –

Orgány účtovnej jednotky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce
Štatutárny orgán		
- druh príjmu (výhody):	X	X

Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): UJ z dôvodu, že je ťažobnou organizáciou uhradila zákonom stanovené úhrady za dobývacie priestory v celkovej výške 6 639 Eur a poplatky za vydobyté nerasty vo výške 3 760 Eur.

Prehľad peňažných tokov za rok 2016

A.	Peňažné toky zo základných podnikateľských činností	EUR
Z	Zisk	32 661
A.1	Nepeňažné operácie	543 409
A.1.1.	Odpisy stálych aktív	533 903
A.1.2.	Zmena stavu časového rozlíšenia aktív	12 377
A.1.2.1.	Zmena stavu časového rozlíšenia pasív	-298
A.1.3.	Zmena stavu opravných položiek	-2 573
A.2.	Zmena stavu pracovného kapitálu	471 455
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok zo ZPČ	231 669
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých rezerv	-63 464
A.2.3.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov zo ZPČ	337 563
A.2.3.	Zmena stavu zásob	190
A.2.4.	Vplyv zmeny stavu DPH	-34 503
A.3.	Úroky účtované do nákladov	114 445
A.4.	Úroky účtované do výnosov	-2 022
A*	HV z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov práv. osôb upravený o vplyv nepeňaž. operácií, zmien prac. kapitálu a úrokov	1 159 948
A.5.	Zisk z predaja stálych aktív	-21 042
A.6.	Zaplatená daň z príjmov právnických osôb	-94 480
A**	Peňažne toky pred alternatívne vykazovanými a ostatnými položkami	1 044 426
A.9.	Prijaté úroky	15
A***	Čistý peňažný tok zo ZPČ	1 044 441
B.	Peňažné toky z investičných činností	
B.1.	Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	-781 601
B.1.1.	Obstaranie nehmotného investičného majetku	0
B.1.2.	Obstaranie hmotného investičného majetku	-781 601
B.1.3.	Poskytnuté preddavky	
B.2.	Príjmy z predaja stálych aktív	77 351
B.2.1.	Tržby z predaja NIM	
B.2.2.	Tržby z predaja HIM	77 351
B.2.3.	Zmena stavu pohľadávok	0
B***	Čistý peňažný tok z investičných činností	-704 250
C.	Čistý peňažný tok po financovaní investícií	340 191
D.	Peňažné toky z finančných činností	
D.1.	Zmeny stavu dlhodobých záväzkov	-283 916
D.1.1.	Výdavky na splácanie úverov od banky	-154 740
D.1.2.	Príjmy z prijatých úverov a pôžičiek od FO a bánk	0
D.2.	Peňažné toky v oblasti vlastného imania	500 000
D.2.1.	Príjmy z upísaného vkladu	500 000
D.3.	Alternatívne vykazované položky	-35 910
D.3.1.	Zaplatené úroky	-35 910
D***	Čistý peňažný tok z finančných činností	25 434
E.	Zmena stavu peňažných prostriedkov	365 625
F.	Stav peňažných prostr. na zač. účt. obdobia	613 421
G.	Zostatok peňažných prostr. na konci účt. obdobia	979 046

Prehľad peňažných tokov za rok 2015

A.	Peňažné toky zo základných podnikateľských činností	EUR
Z	Zisk	339 074
A.1	Nepeňažné operácie	1 146 519
A.1.1.	Odpisy stálych aktív	602 167
A.1.2.	Zmena stavu časového rozlíšenia aktív	52 579
A.1.2.1.	Zmena stavu časového rozlíšenia pasív	-199
A.1.3.	Zmena stavu opravných položiek	73 081
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	418 891
A.2.	Zmena stavu pracovného kapitálu	-969 211
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok zo ZPČ	-148 375
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých rezerv	2 594
A.2.3.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov zo ZPČ	-719 877
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-94 422
A.2.4.	Vplyv zmeny stavu DPH	-9 131
A.3.	Úroky účtované do nákladov	112 665
A.4.	Úroky účtované do výnosov	-2 462
A*	HV z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov práv. osôb upravený o vplyv nepeňaž. operácií, zmien prac. kapitálu a úrokov	626 585
A.5.	Zisk z predaja stálych aktív	-108 332
A.6.	Zaplatená daň z príjmov právnických osôb	-63 675
A**	Peňažne toky pred alternatívne vykazovanými a ostatnými položkami	454 578
A.9.	Prijaté úroky	2 462
A***	Čistý peňažný tok zo ZPČ	457 040
B.	Peňažné toky z investičných činností	
B.1.	Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	-1 345 462
B.1.1.	Obstaranie nehmotného investičného majetku	0
B.1.2.	Obstaranie hmotného investičného majetku	-1 345 462
B.1.3.	Poskytnuté preddavky	
B.2.	Príjmy z predaja stálych aktív	155 338
B.2.1.	Tržby z predaja NIM	
B.2.2.	Tržby z predaja HIM	155 338
B.2.3.	Zmena stavu pohľadávok	0
B***	Čistý peňažný tok z investičných činností	-1 190 124
C.	Čistý peňažný tok po financovaní investícií	-733 084
D.	Peňažné toky z finančných činností	
D.1.	Zmeny stavu dlhodobých záväzkov	-207 051
D.1.1	Výdavky na splácanie úverov od banky	-400 531
D.1.2.	Príjmy z prijatých úverov a pôžičiek od FO a bánk	556 035
D.2.	Peňažné toky v oblasti vlastného imania	40 426
D.2.1.	Príjmy z upísaného vkladu	40 426
D.3.	Alternatívne vykazované položky	-112 665
D.3.1.	Zaplatené úroky	-112 665
D***	Čistý peňažný tok z finančných činností	-123 786
E.	Zmena stavu peňažných prostriedkov	-856 870
F.	Stav peňažných prostr. na zač. účt. obdobia	1 470 291
G.	Zostatok peňažných prostr. na konci účt. obdobia	613 421