

**POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2016**

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), 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**

**Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

|                            |                                                               |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------|
| Obchodné meno:             | <b>Rudné bane, š. p.</b>                                      |
| Sídlo:                     | Havranské 11, 974 32 Banská Bystrica                          |
| Právna forma:              | Štátny podnik                                                 |
| Dátum vzniku:              | Zápis do obchodného registra: 1.7.1989                        |
| Hlavný predmet podnikania: | Útlm rudného baníctva                                         |
| Subjekt verejného záujmu:  | Rudné bane, š. p. sú subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU). |
| Účtovné obdobie:           | Kalendárny rok 2016                                           |

| Názov položky       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Áno/Nie |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------------------|---------|
| Netto aktíva celkom | <b>2 572 355</b>      | <b>2 602 555</b>                             |         |
| Čistý obrat celkom  | <b>1 819 049</b>      | <b>1 805 484</b>                             |         |
| Počet zamestnancov  | <b>32</b>             | <b>36</b>                                    |         |

Komentár: 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).

2) Informácie o inej účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom: bez náplne

3) **Dátum schválenia účtovnej závierky** za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 19.10.2016 Ministerstvo hospodárstva SR

4) **Právny dôvod** na zostavenie účtovnej závierky: riadna

5) **Údaje o skupine** účtovných jednotiek v súvislosti s **konsolidáciou**: bez náplne

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

| Názov položky                                                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia                          | 32                    | 37                                           |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 32                    | 37                                           |
| - počet vedúcich zamestnancov                                                | 7                     | 7                                            |

**Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**

1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve.

2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód: - bez náplne

3) Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe: - bez náplne

4) **Spôsob a určenie oceňovania** majetku a záväzkov:

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

| Č. | Názov položky                                          | Spôsob oceňovania |
|----|--------------------------------------------------------|-------------------|
| 1. | Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:              | Obstarávacia cena |
| 2. | Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:                | Obstarávacia cena |
| 3. | Zásoby obstarané kúpou:                                | Obstarávacia cena |
| 4. | Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:                   | Vlastné náklady   |
| 5. | Krátkodobý finančný majetok:                           | Obstarávacia cena |
| 6. | Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:              | Menovitá hodnota  |
| 7. | Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: | Menovitá hodnota  |
| 8. | Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:              | Menovitá hodnota  |

b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované.

c) Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy účtovná jednotka ocenila odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.

d) Informácia o poskytnutých dotáciách: Rudné bane, š. p. dostávajú dotácie na útlm rudného baníctva a na výplatu osobitného príspevku baníkom a na plnenie deputátnych nárokov.

e) **Tvorba odpisového plánu** pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

| Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok | číslo účtu | doba odpisovania (počet rokov) | odpisová sadzba (%) |
|-----------------------------------------------|------------|--------------------------------|---------------------|
| Software                                      | 013        | 4                              | 25                  |
| Ostatný DNM                                   | 019        | 4                              | 25                  |
| Stavby                                        | 021        | 20                             | 5                   |
| Počítače s príslušenstvom                     | 022.A      | 4                              | 25                  |
| Dopravné prostriedky                          | 023        | 4                              | 25                  |
| Ostatné stroje                                | 022.A      | 4                              | 25                  |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok               | 029        | 4                              | 25                  |

Komentár k odpisovému plánu:

➤ UJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme Majetok s podporou softvéru (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).

5) **Informácie o oprave významných chýb** minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia: - bez náplne

### **Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY**

**1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY**

a.1) Informácie **o dlhodobom nehmotnom majetku** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie       |               |                           |                |                   |                           |                                   | SPOLU |
|---------------------------|-----------------------------|---------------|---------------------------|----------------|-------------------|---------------------------|-----------------------------------|-------|
|                           | Náklady na vývoj (účet 012) | Softvér (013) | Oceniť-<br>né práva (014) | Goodwill (015) | Ostatný DNM (019) | Obsta-<br>ranie DNM (041) | Poskytnuté preddavky na DNM (051) |       |
| Prvotné ocenenie          |                             |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Stav na začiatku          |                             | 4 850         |                           |                |                   |                           |                                   | 4 850 |
| Prírastky                 |                             |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Úbytky                    |                             |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Presuny                   |                             |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Stav na konci             |                             | 4 850         |                           |                |                   |                           |                                   | 4 850 |
| Oprávky                   |                             |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Stav na začiatku          |                             | 4 850         |                           |                |                   |                           |                                   | 4 850 |
| Prírastky                 |                             |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Úbytky                    |                             |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Presuny                   |                             |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Stav na konci             |                             | 4 850         |                           |                |                   |                           |                                   | 4 850 |
| Opravné položky           |                             |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Stav na začiatku          |                             |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Prírastky                 |                             |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Úbytky                    |                             |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Presuny                   |                             |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Stav na konci             |                             |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Zostatková hodnota        |                             |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Stav na začiatku          |                             |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Stav na konci             |                             |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |                           |                |                   |                           |                                   | SPOLU |
|---------------------------|----------------------------------------------|---------------|---------------------------|----------------|-------------------|---------------------------|-----------------------------------|-------|
|                           | Náklady na vývoj (účet 012)                  | Softvér (013) | Oceniť-<br>né práva (014) | Goodwill (015) | Ostatný DNM (019) | Obsta-<br>ranie DNM (041) | Poskytnuté preddavky na DNM (051) |       |
| Prvotné ocenenie          |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Stav na začiatku          |                                              | 4 850         |                           |                |                   |                           |                                   | 4 850 |
| Prírastky                 |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Úbytky                    |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Presuny                   |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Stav na konci             |                                              | 4 850         |                           |                |                   |                           |                                   | 4 850 |
| Oprávky                   |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Stav na začiatku          |                                              | 4 850         |                           |                |                   |                           |                                   | 4 850 |
| Prírastky                 |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Úbytky                    |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Presuny                   |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Stav na konci             |                                              | 4 850         |                           |                |                   |                           |                                   | 4 850 |
| Opravné položky           |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Stav na začiatku          |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Prírastky                 |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Úbytky                    |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Presuny                   |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |
| Stav na konci             |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |       |

|                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| <i>Zostatková hodnota</i> |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Stav na začiatku</b>   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Stav na konci</b>      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

a.2) Informácie **o dlhodobom hmotnom majetku** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

| Dlhodobý hmotný majetok   | Bežné účtovné obdobie |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
|---------------------------|-----------------------|--------------|---------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------|------------------------|-----------|
|                           | Pozemky (účet 031)    | Stavby (021) | Veci a súbory (022) | Pestovateľské porasty (025) | Stádo a ťažné zvieratá (026) | Ostatný DHM (029) | Obstaranie DHM (042) | Preddavky na DHM (052) | SPOLU     |
| <i>Prvotné ocenenie</i>   |                       |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| <b>Stav na začiatku</b>   | 651 672               | 3 885 602    | 633 285             |                             |                              | 38 425            |                      |                        | 5 208 984 |
| Prírastky                 |                       |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| Úbytky                    | 11 886                | 624 642      | 9 501               |                             |                              | 588               |                      |                        | 646 617   |
| Presuny                   |                       |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| <b>Stav na konci</b>      | 639 786               | 3 260 960    | 623 784             |                             |                              | 37 837            |                      |                        | 4 562 367 |
| <i>Oprávky</i>            |                       |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| <b>Stav na začiatku</b>   |                       | 3 866 176    | 525 569             |                             |                              | 32 143            |                      |                        | 4 423 888 |
| Prírastky                 |                       | 11 424       | 32 484              |                             |                              |                   |                      |                        | 43 908    |
| Úbytky                    |                       | 624 642      | 9 501               |                             |                              | 588               |                      |                        | 634 731   |
| Presuny                   |                       |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| <b>Stav na konci</b>      |                       | 3 252 958    | 548 552             |                             |                              | 31 555            |                      |                        | 3 833 065 |
| <i>Opravné položky</i>    |                       |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| <b>Stav na začiatku</b>   |                       |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| Prírastky                 |                       |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| Úbytky                    |                       |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| Presuny                   |                       |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| <b>Stav na konci</b>      |                       |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| <i>Zostatková hodnota</i> |                       |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| <b>Stav na začiatku</b>   | 651 672               | 19 426       | 107 716             |                             |                              | 6 282             |                      |                        | 785 096   |
| <b>Stav na konci</b>      | 639 786               | 8 002        | 75 232              |                             |                              | 6 282             |                      |                        | 729 302   |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
|-------------------------|----------------------------------------------|--------------|---------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------|------------------------|-----------|
|                         | Pozemky (účet 031)                           | Stavby (021) | Veci a súbory (022) | Pestovateľské porasty (025) | Stádo a ťažné zvieratá (026) | Ostatný DHM (029) | Obstaranie DHM (042) | Preddavky na DHM (052) | SPOLU     |
| <i>Prvotné ocenenie</i> |                                              |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| <b>Stav na začiatku</b> | 668 438                                      | 3 876 120    | 626 391             |                             |                              | 41 479            | 23 535               |                        | 5 235 963 |
| Prírastky               | 399                                          | 9 482        | 44 065              |                             |                              |                   | 30 012               |                        | 83 958    |
| Úbytky                  | 17 165                                       |              | 37 171              |                             |                              | 3 054             | 53 547               |                        | 110 937   |
| Presuny                 |                                              |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| <b>Stav na konci</b>    | 651 672                                      | 3 885 602    | 633 285             |                             |                              | 38 425            |                      |                        | 5 208 984 |
| <i>Oprávky</i>          |                                              |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| <b>Stav na začiatku</b> |                                              | 3 845 137    | 521 318             |                             |                              | 35 197            |                      |                        | 4 401 652 |
| Prírastky               |                                              | 21 039       | 41 423              |                             |                              |                   |                      |                        | 62 462    |
| Úbytky                  |                                              |              | 37 172              |                             |                              | 3 054             |                      |                        | 40 226    |
| Presuny                 |                                              |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| <b>Stav na konci</b>    |                                              | 3 866 176    | 525 569             |                             |                              | 32 143            |                      |                        | 4 423 888 |
| <i>Opravné položky</i>  |                                              |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| <b>Stav na začiatku</b> |                                              |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| Prírastky               |                                              |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| Úbytky                  |                                              |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |
| Presuny                 |                                              |              |                     |                             |                              |                   |                      |                        |           |

|                           |         |        |         |  |  |       |        |  |         |
|---------------------------|---------|--------|---------|--|--|-------|--------|--|---------|
| <b>Stav na konci</b>      |         |        |         |  |  |       |        |  |         |
| <i>Zostatková hodnota</i> |         |        |         |  |  |       |        |  |         |
| <b>Stav na začiatku</b>   | 668 438 | 30 983 | 105 073 |  |  | 6 282 | 23 535 |  | 834 311 |
| <b>Stav na konci</b>      | 651 672 | 19 426 | 107 716 |  |  | 6 282 |        |  | 785 096 |

Komentár: UJ nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

b) Informácie o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo (napr. majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, cudzí majetok zverený do správy (napr. fond opráv pri správe bytov): - bez náplne

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: - bez náplne

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: - bez náplne

d) Majetok, ktorým je **goodwill** - dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty: - bez náplne

e) Informácie o dlhodobom finančnom majetku: - bez náplne

f) **Opravné položky k zásobám** v členení v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania: - bez náplne

g) Najvýznamnejšie položky **pohľadávok**:

| 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 |
| <b>Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)</b>   |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| - z toho: dlhé pohľadávky z obchodného styku     |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| - z toho: ostatné dlhé pohľadávky                |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)</b> | 41 842                                |           | 32 605                                        |                                                        | 9 237                              |
| - z toho: krátke pohľadávky z obchodného styku   | 41 842                                |           | 32 605                                        |                                                        | 9 237                              |
| - z toho: ostatné krátke pohľadávky              |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |

h) **Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:**

| názov položky                    | Bežné účtovné obdobie |                      |                  |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------|
|                                  | do lehoty splatnosti  | po lehote splatnosti | pohľadávky spolu |
| Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy) |                       |                      |                  |

|                             |        |       |        |
|-----------------------------|--------|-------|--------|
| Krátkodobé pohľadávky (R53) | 40 004 | 9 394 | 49 398 |
|-----------------------------|--------|-------|--------|

| názov položky                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                      |                  |
|----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|------------------|
|                                  | do lehoty splatnosti                         | po lehote splatnosti | pohľadávky spolu |
| Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy) |                                              |                      |                  |
| Krátkodobé pohľadávky (R53)      | 64 800                                       | 46 907               | 111 707          |

ch) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom: - bez náplne

i) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky (§ 10 PU): - bez náplne

j) Informácie o zložkách **krátkodobého finančného majetku (krátkodobý FM)**: - bez náplne

k) Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

| Názov položky                                                     | Suma  |
|-------------------------------------------------------------------|-------|
| Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy)   | -     |
|                                                                   |       |
| Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy) | 9 968 |
| Kooperativa: 9 009,--                                             |       |
| Kooperativa                                                       |       |
| Príjmy budúcich období dlhodobé – účet 385A (R77 súvahy)          | -     |
|                                                                   |       |
| Príjmy budúcich období krátkodobé – účet 385A (R78 súvahy)        |       |
|                                                                   |       |

## 2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

- Opis základného imania: Základné imanie zapísané v OR: 1 890 019,69  
Základné imanie nezapísané v OR: -128,52

2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázané v predchádzajúcom účtovnom období:

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | 8 662                                        |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 433                                          |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 3 522                                        |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 4 707                                        |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    |                                              |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | 8 662                                        |

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný **rok použitia** rezerv:

| Názov položky                                 | Bežné účtovné obdobie              |        |          |          |                                 |
|-----------------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                               | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):   |                                    |        |          |          |                                 |
| - z toho:                                     |                                    |        |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy): | 35 899                             | 47 163 | 35 899   |          | 47 163                          |
| - z toho: Mzdy                                | 27 405                             | 36 509 | 27 405   |          | 36 509                          |
| Odmeny                                        | 7 294                              | 10 654 | 7 294    |          | 10 654                          |
| Vernostné                                     | 1 200                              |        | 1 200    |          |                                 |
| Ostatné                                       |                                    |        |          |          |                                 |

| Názov položky                                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          |                                 |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                               | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):   |                                              |        |          |          |                                 |
| - z toho:                                     |                                              |        |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy): | 61 729                                       | 37 099 | 62 929   |          | 35 899                          |
| - z toho: Mzdy                                | 44 659                                       | 27 405 | 44 659   |          | 27 405                          |
| Odmeny                                        | 11 268                                       | 7 294  | 11 268   |          | 7 294                           |
| Ostatné                                       | 5 802                                        | 2 400  |          |          | 1 200                           |

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

| názov položky                    | Bežné účtovné obdobie |                      |               |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
|                                  | do lehoty splatnosti  | po lehote splatnosti | záväzky spolu |
| Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)   | 24 457                |                      | 24 457        |
| Krátkodobé záväzky (R122 súvahy) | 221 691               |                      | 221 691       |

| názov položky                  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                      |               |
|--------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|---------------|
|                                | do lehoty splatnosti                         | po lehote splatnosti | záväzky spolu |
| Dlhodobé záväzky (R102 súvahy) | 13 932                                       |                      | 13 932        |

|                                  |         |  |         |
|----------------------------------|---------|--|---------|
| Krátkodobé záväzky (R122 súvahy) | 216 484 |  | 216 484 |
|----------------------------------|---------|--|---------|

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

| Názov položky                                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu (R102)</b>                       | 24 457                | 13 932                                       |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane | 24 457                | 13 932                                       |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov        |                       |                                              |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu (R122)</b>                     |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov        |                       |                                              |

e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia: - bez náplne

f) Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU): - bez náplne

g) Záväzky zo sociálneho fondu (účet 472):

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)</b> | 13 932                | 7 013                                        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov   | 4 616                 | 6 007                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku             | 54 707                | 55 000                                       |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu              | 15                    | 15                                           |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>         | 59 338                | 61 022                                       |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>             | 48 813                | 54 103                                       |
| <b>Konečný zostatok SF (R114 súvahy):</b>    | 24 457                | 13 932                                       |

h) Vydané dlhopisy: - bez náplne

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné: - bez náplne

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - forma zabezpečenia: - bez náplne

j) Významné položky časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

| Názov položky                                                | Suma |
|--------------------------------------------------------------|------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy)   | -    |
|                                                              |      |
| Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy) | 16   |
|                                                              |      |
| Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)    | -    |
|                                                              |      |
| Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)   | -    |
|                                                              |      |

3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa: - bez náplne

4a-e,g) Ďalšie informácie o odloženej dani: - bez náplne

4f) Ďalšie informácie o odloženej dani: - bez náplne

| Bežné účtovné obdobie |                                                                  |             |           |          |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|----------|
| č.                    | Názov položky                                                    | základ dane | suma dane | % dane   |
| 1                     | Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)                    | 13 184      | x         | x        |
| 2                     | Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek) |             | 2 900     | 22 %     |
| 3                     | Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)                           | 20 584      | 4 528     | 34,35 %  |
| 4                     | Odpočítateľné položky (R300 DP)                                  | 8 934       | 1 966     | -14,90 % |
| 5                     | Odpočet daňovej straty (R410 DP)                                 |             |           |          |
| 6                     | Základ dane (R500 DP):                                           | 24 834      | 5 463     | 41,45 %  |
| 7                     | Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)                  |             |           |          |
| 8                     | Splatná daň z príjmov po úpravách:                               | 24 834      | 5 463     | 41,45 %  |
| 9                     | Odložená daň z príjmov:                                          |             |           |          |
| 10                    | CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:                                           | 24 834      | 5 463     | 41,45 %  |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                                                  |             |           |          |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|----------|
| č.                                           | Názov položky                                                    | základ dane | suma dane | % dane   |
| 1                                            | Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)                    | 12 619      | x         | x        |
| 2                                            | Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek) |             | 2 776     | 22 %     |
| 3                                            | Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)                           | 16 951      | 3 729     | 29,55 %  |
| 4                                            | Odpočítateľné položky (R300 DP)                                  | 11 670      | 2 567     | -20,35 % |
| 5                                            | Odpočet daňovej straty (R410 DP)                                 |             |           |          |
| 6                                            | Základ dane (R500 DP):                                           | 17 900      | 3 938     | 31,20 %  |
| 7                                            | Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)                  |             |           |          |
| 8                                            | Splatná daň z príjmov po úpravách:                               | 17 900      | 3 938     | 31,20 %  |
| 9                                            | Odložená daň z príjmov:                                          |             |           |          |
| 10                                           | CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:                                           | 17 900      | 3 938     | 31,20 %  |

#### Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (účtová skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých **typov výrobkov a služieb** účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

| Typ výrobku, tovaru alebo služby   | Suma výnosov |            |
|------------------------------------|--------------|------------|
|                                    | Bežný rok    | Minulý rok |
| Tržby z predaja služieb - prenájom | 28 240       | 32 061     |

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary:

| Názov položky                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                       | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Výrobky                                                               |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Zvieratá                                                              | 33                    | 33                                           | 33              | 33                                    | 33                                           |
| <b>Spolu</b>                                                          | 33                    | 33                                           | 33              | 33                                    | 33                                           |
| Manká a škody                                                         | x                     | x                                            | X               | 1 952                                 | 429                                          |
| Reprezentačné                                                         | x                     | x                                            | X               | 3 222                                 | 3 279                                        |
| Dary                                                                  | x                     | x                                            | X               | 200                                   | 3 300                                        |
| Iné                                                                   | x                     | x                                            | X               |                                       |                                              |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | x                     | x                                            | X               |                                       |                                              |

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x):

| Opis účtovného prípadu aktivácie                 | Suma aktivovaných výnosov |            |
|--------------------------------------------------|---------------------------|------------|
|                                                  | Bežný rok                 | Minulý rok |
| Aktivácia – rabovaného materiálu v bani          | 5 753                     | 7 801      |
| <b>Aktivácia - účtová skupina 62x (R07 VZaS)</b> | 5 753                     | 7 801      |

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

| Opis účtovného prípadu                | Suma výnosov z hospodárskej činnosti |            |
|---------------------------------------|--------------------------------------|------------|
|                                       | Bežný rok                            | Minulý rok |
| Predaj nehnuteľností                  | 151 000                              | 94 186     |
| Čerpanie dotácií na útlm Rudných baní | 1 636 653                            | 1 665 780  |

e) celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

| Opis účtovného prípadu                    | Suma osobných nákladov |            |
|-------------------------------------------|------------------------|------------|
|                                           | Bežný rok              | Minulý rok |
| Mzdové náklady                            | 404 227                | 451 365    |
| Ostatné osobné náklady na závislú činnosť | 11 000                 | 8 542      |
| Sociálna poisťovňa + DDP                  | 120 378                | 139 067    |
| Zdravotná poisťovňa                       | 48 844                 | 51 168     |
| Iné osobné a sociálne náklady             | 76 705                 | 36 024     |

|                                              |         |         |
|----------------------------------------------|---------|---------|
| <b>Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)</b> | 661 154 | 686 166 |
|----------------------------------------------|---------|---------|

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

| Opis účtovného prípadu                                    | Suma finančných výnosov |            |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------|------------|
|                                                           | Bežný rok               | Minulý rok |
| Výnosy z predaja CP a podielov (661)                      |                         |            |
| Výnosové úroky (662)                                      | 1 776                   | 1 758      |
| Kurzové zisky počas roku (663.A)                          |                         |            |
| Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)                  |                         |            |
| Ostatné finančné výnosy (66x)                             |                         |            |
| <b>Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS)</b> | 1 776                   | 1 758      |

g) Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

| Opis účtovného prípadu                           | Náklady na nákup služieb |            |
|--------------------------------------------------|--------------------------|------------|
|                                                  | Bežný rok                | Minulý rok |
| Opravy                                           | 15 750                   | 31 958     |
| Nájomné                                          | 15 369                   | 20 687     |
| Ostatné služby spojené s útlmom                  | 164 038                  | 76 639     |
| <b>Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)</b> | 195 157                  | 184 360    |

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

| Opis účtovného prípadu                       | Ostatné náklady z hospodárskej činnosti |            |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------|------------|
|                                              | Bežný rok                               | Minulý rok |
| ZOH cena HIM                                 | 17 362                                  | 16 900     |
| Prevádzkové náklady na útlm rudného baníctva | 728 025                                 | 609 094    |

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

| Opis účtovného prípadu                                    | Suma finančných nákladov |            |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------|------------|
|                                                           | Bežný rok                | Minulý rok |
| Náklady z predaja CP a podielov (561)                     |                          |            |
| Nákladové úroky (562)                                     |                          |            |
| Kurzové straty počas roku (563.A)                         | 7                        | 18         |
| Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)                 |                          |            |
| Ostatné finančné náklady (56x)                            | 12 342                   | 14 967     |
| <b>Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)</b> | 12 349                   | 14 985     |

3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou:

| Opis účtovného prípadu                | Náklady na audit a poradenstvo |            |
|---------------------------------------|--------------------------------|------------|
|                                       | Bežný rok                      | Minulý rok |
| Náklady za overenie účtovnej závierky | 2 650                          | 1 900      |
| Iné uisťovacie služby                 |                                |            |
| Daňové poradenstvo                    |                                |            |
| Neaudítorské služby                   |                                |            |

g) **Suma čistého obratu** podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu

z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu:

| Názov položky                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby z predaja tovaru (604, 607)        |                       |                                              |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) |                       |                                              |
| Tržby z predaja služieb (602, 606)       | 28 240                | 32 061                                       |
| Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)          | 1 790 809             | 1 773 665                                    |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                | <b>1 819 049</b>      | <b>1 805 484</b>                             |

| Geografické oblasti odbytu | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| - bez náplne               |                       |                                              |

#### Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH – bez náplne

#### Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (Následné udalosti) – bez náplne

#### Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) Neevidujeme žiadne spriaznené osoby, ktoré by mali vplyv na hospodárnosť štátneho podniku.

2) **Príjmy a výhody členov orgánov** – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, pričom sa uvádzajú najmä informácie o – odmenách za výkon funkcie vrátane dôchodkových programov, záruky a iné zabezpečenia, pôžičky (podmienky a úroky), použitie majetku účtovnej jednotky na súkromné účely; v členení na jednotlivé orgány (informácie sa neuvádzajú vtedy, ak by umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétnej fyzickej osoby):

| Orgány účtovnej jednotky           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Štatutárny orgán</b>            |                       |                                              |
| - druh príjmu (výhody):            | 38 146                | 40 985                                       |
| <b>Dozorný orgán</b>               |                       |                                              |
| - druh príjmu (výhody):            | 11 000                | 8 542                                        |
| <b>Iný orgán účtovnej jednotky</b> |                       |                                              |
| - druh príjmu (výhody):            |                       |                                              |

#### Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

- 1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: áno
- 2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): nie
- 3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): áno

#### Článok IX – PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

| Bežné účtovné obdobie                                                            |           |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:</b>                      | 2 336 224 |
| <b>Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:</b>         | -57 196   |
| <b>Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:</b>                         | 2 279 028 |
| <i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>                                  | X         |
| a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):                   | 1 890 020 |
| b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):                 | 129       |
| c) emisné ážio (účet 412):                                                       |           |
| d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):                             | 105 005   |
| e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):                                          |           |
| f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416): |           |
| g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):                               | 276 162   |
| h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):                                   |           |
| i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):                                  |           |
| j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):                                 | 7 712     |
| k) vyplatené dividendy:                                                          |           |
| l) ďalšie zmeny vlastného imania:                                                |           |
| m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):                             |           |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie                                     |           |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:</b>                      | 2 456 704 |
| <b>Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:</b>         | -120 480  |
| <b>Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:</b>                         | 2 336 224 |
| <i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>                                  | X         |
| a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):                   | 2 077 644 |
| b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):                 | -187 495  |
| c) emisné ážio (účet 412):                                                       |           |
| d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):                             | 104 572   |
| e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):                                          |           |
| f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416): |           |
| g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):                               | 332 841   |
| h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):                                   |           |
| i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):                                  |           |
| j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):                                 | 8 662     |
| k) vyplatené dividendy:                                                          |           |
| l) ďalšie zmeny vlastného imania:                                                |           |

|                                                      |  |
|------------------------------------------------------|--|
| m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491): |  |
|------------------------------------------------------|--|

**Článok X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV: v prílohe**