

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Založenie spoločnosti

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

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

b) Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

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

c) Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	16
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	14	16
počet vedúcich zamestnancov	5	5

d) Údaje o neobmedzenom ručení

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12. 2016 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1.1. 2016 do 31.12.2016.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.júna 2016. Do registra účtovných závierok bola vložená dňa 30. júna 2016.

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

a) Členovia štatutárnych orgánov

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

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

b) Štruktúra akcionárov

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
ZSNP Holdings Limited	41 090 462	97,23	97,23	-
Drobní akcionári	722 665	1,71	1,71	-
ZSNP, a. s.	447 967	1,06	1,06	-
Spolu	42 261 094	100,00	100,00	-

V priebehu roka 2016 Spoločnosť odkúpila od fyzických osôb akcie v hodnote 10 244. Odkúpením akcií od fyzických osôb zvýšila počet vlastných akcií o 763 na celkový počet 61 309 akcií.

C. Informácie o konsolidovanom celku

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

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

Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti.

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

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

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

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

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**Dlhodobý nehmotný majetok**

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reálnou hodnotou.

Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reálnou hodnotou.

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

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

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

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

Pozemky sa neodpisujú.

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

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

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

(c) Finančný majetok

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

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

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

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

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

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

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

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

(d) Zásoby

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

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

Zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú reálnou hodnotou.

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

Opravná položka

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

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

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

(e) Pohľadávky

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

Opravná položka

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

(f) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(i) Rezervy

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

(j) Záväzky

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

(k) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

(l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

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

(n) Prenájom (lízingu)

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

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

Spoločnosť nemá žiadny majetok obstaraný formou finančného lízingu.

(o) Úvery

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

(p) Deriváty

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

(r) Cudzía mena

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

(s) Výnosy

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

(t) Daň z príjmu

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

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

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

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

(u) Opravy chýb minulých účtovných období

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

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

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného	0	157 481	18 455	0	44 470	0	0	220 406
Prírastky		0	0		0			0
Úbytky		0						
Presuny		0	0		0			0
Stav na konci účtovného	0	157 481	18 455	0	44 470	0	0	220 406
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného	0	157 481	18 455	0	44 470	0	0	220 406
Prírastky		0			0			
Úbytky		0						
Stav na konci účtovného	0	157 481	18 455	0	44 470	0	0	220 406
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného	0	0		0	0	0	0	
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Pohyby dlhodobého hmotného majetku podľa registra majetku:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	3 303 695	8 471 998	1 708 836	0	0	76 979	85 484	0	13 646 992
Prírastky	0	78 814	0			0	54 595		133 409
Úbytky	269 929	936 811	1 464 388			514	85 484		2 757 126
Presuny	0	46 916	0			0	-46 916		0
Stav na konci účtov. obdobia	3 033 766	7 660 917	244 448	0	0	76 465	7 679	0	11 023 275
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	3 980 813	1 586 359	0	0	76 534	0	0	5 643 706
Prírastky		171 510	61 743			0			233 253
Úbytky		936 811	1 464 388			514			2 401 713
Stav na konci účtov. obdobia	0	3 215 512	183 713	0	0	76 020	0	0	3 475 246
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	3 080 198	4 317 702	110 480	0	0	0	78 814	0	7 587 194
Prírastky	0	45 915	0				1 001		46 916
Úbytky	49 229	0	50 161				0		99 390
Presuny	0	79 815	0				-79 815		0
Stav na konci účtov. obdobia	3 030 969	4 443 432	60 319	0	0	0	0	0	7 534 720
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	223 497	173 483	11 997	0	0	445	6 670	0	416 092
Stav na konci účtov. obdobia	2 797	1 973	416	0	0	445	7 679	0	13 310

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

Zníženie opravnej položky v hodnote 49 229 EUR vzniklo z predaja pozemkov spoločnostiam DEPON ZH, s.r.o. a ROMIN SLOVAKIA, spol. s r.o. Predaj samostatných hnutelných vecí spoločnosti ZSNP SAV, s.r.o. spôsobil zíženie opravnej položky v hodnote 50 161 EUR.

b) Poistenie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Allianz - Slovenská poisťovňa - poistenie dlhodobého majetku k 31.12.2016 v poistnej sume 25 123 223 EUR.

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

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

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

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

d) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtov. obdobia	94 823	0	156 244	251 067
Prírastky				
Úbytky	14 776		155 182	169 958
Presuny				
Stav na konci účtov. obdobia	80 047	0	1 062	81 109
Opravné položky				
Stav na začiatku účtov. obdobia	10 339	0	1 062	11 401
Prírastky	1			1
Úbytky				
Stav na konci účtov. obdobia	10 340	0	1 062	11 402
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtov. obdobia	84 484	0	155 182	239 666
Stav na konci účtov. obdobia	69 707	0	0	69 707

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtov. obdobia	96 098 750	0	156 244	96 254 994
Prírastky	3 299 645		81 967	3 381 612
Úbytky	99 303 572		81 967	99 385 539
Presuny				0
Stav na konci účtov. obdobia	94 823	0	156 244	251 067

Opravné položky				
Stav na začiatku účtov. obdobia	17 539	0	1 062	18 601
Prírastky	95			95
Úbytky	7 295			7 295
Stav na konci účtov. obdobia	10 339	0	1 062	11 401
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtov. obdobia	96 081 211	0	155 182	96 236 393
Stav na konci účtov. obdobia	84 484	0	155 182	239 666

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Enviroservis, s.r.o.	100	100	120 862	44 183	69 707
ALUPROF, spol. s r.o.	100	100	- 66 134	0	3 701
ZSNP SAV, s.r.o.	100	100	-123 765	24 072	6 639
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
SANDRIK DOLNÉ HÁMRE, a.s.	19,1				1 062
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	81 109

Ku dňu 21. júna 2016 Spoločnosť predala 8,5 -ný podiel v spoločnosti DDP Stabilita, a.s. spoločnosti Lorea Investments Limited a 8. augusta 2016 100% -ný obchodný podiel dcérskej spoločnosti ZSNP SCO, a.s. materskej spoločnosti ZSNP Holdings Limited.

Obchodný podiel v spoločnostiach vyjadrených v cudzej mene je prepočítaný kurzom ku dňu zostavenia účtovnej závierky, t.j. k 31.12.2016.

e) Zásoby

Informácie o opravných položkách k zásobám:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	22 038			22 038	0
Zásoby spolu	22 038			22 038	0

Poistné krytie zásob:

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

Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

f) Pohľadávky

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	65 185	67 260
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 168 875	158 829 046
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 234 060	158 896 306
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	97 784 218	33 770 679
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	97 784 218	33 770 679

g) Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti	97 784 218		97 784 218
Dlhodobé pohľadávky spolu	97 784 218		97 784 218
Pohľadávky z obchodného styku	40 425	65 185	105 610
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 097 157		1 097 157
Daňové pohľadávky a dotácie	31 278		31 278
Iné pohľadávky	15		15
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 168 875	65 185	1 234 060

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	259		259
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	33 770 420		33 770 420
Dlhodobé pohľadávky spolu	33 770 679		33 770 679
Pohľadávky z obchodného styku	267 884	67 260	335 144

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	62 476 982		62 476 982
Daňové pohľadávky a dotácie	91 792		91 792
Iné pohľadávky	95 992 388		95 992 388
Krátkodobé pohľadávky spolu	158 829 046	67 260	158 896 306

Spoločnosť ZSNP, a.s. eviduje k 31.12.2016 poskytnuté úvery v celkovej výške 98 881 375 EUR, z toho istiny vo výške:

- Penta Investments Limited: 1. 12 118 710 USD s úrokovou sadzbou 1,35% p.a. splatný 11.11.2018
2. 20 400 000 USD s úrokovou sadzbou 0,86% p.a. splatný 11.11.2018
3. 64 708 000 USD s úrokovou sadzbou 3.2% p.a. splatný 19.11.2018
- ZSNP SAV, s.r.o.: 1 093 209 EUR s úrokovou sadzbou 5% p.a., splatný 26.6.2017

Poskytnuté pôžičky sú zabezpečené blankozmenkou.

Opravné položky k pohľadávkam

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

	Stav k 31. 12. 2015	Tvorba (tvorba)	Zúčtovanie (zniženie)	Stav k 31. 12. 2016
Opravná položka k pohľadávkam spoločností v konkurze	40 102	0	4 462	35 641
Opravná položka k ostat. pohľadávkam	647 699	297 646	1 031	944 314
Spolu	687 801	297 646	5 493	979 955

h) Finančné účty

Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Obchodovateľné cenné papiere	808	1 348
Vlastné akcie	626 455	615 403
Pokladnica, ceniny	2 981	2 485
Bežné bankové účty	29 510	47 955
Spolu	659 754	667 191

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

Spoločnosť počas účtovného obdobia nadobudla 763 vlastných akcií s menovitou hodnotou 5 570 EUR za hodnotu 10 244 EUR. Táto čiastka predstavuje 0,02% podiel na základnom imaní spoločnosti.

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

i) Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 548	13 767

Predplatné časopisy	289	321
Poistné a ostatné poplatky	13 259	13 446

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	22 631 922
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Zaúčtovanie nerozdeleného zisku minulých období	54 077
Vyplatenie dividend	22 577 845
Spolu	22 631 922

Vysporiadanie účtovného hospodárskeho výsledku za predchádzajúce účtovné obdobie bolo schválené riadnym valným zhromaždením konaným dňa 30.juna 2016.

b) Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba a presuny	Použitie	Zrušenie a presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 548 064	0	189 437	1 358 627	0
na súdne spory	1 525 870	0	187 486	1 338 384	0
odchodné pre zamestnancov a odmeny pri pracovných jubileách vyplývajúcich zo ZP a KZ	22 194	0	1 951	20 243	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 626 354	2 444 089	1 863 259	24 414	6 182 770
na súdne spory		637 082			637 082
odchodné pre zamestnancov a odmeny pri pracovných jubileách vyplývajúcich zo ZP a KZ		20 243			20 243
Mzdy za dovolenku, vrátane soc. zabezpečenia	27 293	26 469	27 293	13 925	12 544
odmeny a prémie + poistné	114 918	114 285	114 918	6 789	107 496
audit, zverejnenie účtovnej závierky	16 138	12 100	16 138	3 700	8 800
kalové pole	5 189 000	1 633 910	1 696 910	0	5 126 000
na odstránenie odpadov a obalov	273 605	0	8 000	0	265 605
na pokuty	5 000	0	0	0	5 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba a presuny	Použitie	Zrušenie a presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 466 905	72 498	94 456	3 896 883	1 548 064
na súdne spory	1 453 372	72 498	0	0	1 525 870
odchodné pre zamestnancov a odmeny pri pracovných jubileách vyplývajúcich zo ZP a KZ	54 533	0	0	32 339	22 194
kalové pole	3 959 000	0	94 456	3 864 544	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 387 241	5 429 084	2 149 926	40 045	5 626 354
Mzdy za dovolenku, vrátane soc. zabezpečenia	47 124	28 931	47 124	1 638	27 293
odmeny a prémie + poistné	137 922	118 513	137 922	3 595	114 918
audit, zverejnenie účtovnej závierky	23 490	26 325	33 278	0	16 537
kalové pole	1 804 500	5 255 315	1 866 003	4 812	5 189 000
na odstránenie odpadov a obalov	339 001	0	65 396	0	273 605
na reklamácie	30 000	0	0	30 000	0
na nevyfakturované dodávky	204	0	204	0	0
na pokuty	5 000	0	0	0	5 000

Rezerva na kalové pole

K 31.12.2016 Spoločnosť na základe aktualizácie objemu alkalické vody (odborný odhad k 31.12.2014 368 625 m³. V roku 2015 bolo spracované 99 782 m³, 2016 bolo spracované 71 812 m³), aktualizovala výšku rezervy týkajúcej sa predpokladaných výdavkov na čistenie alkalických vôd z kalového poľa na rok 2017 a tiež na náklady súvisiace s monitoringom kalového poľa a elimináciou stáleho objemu alkalické vody. Aktualizácia cien energií a vstupných surovín spolu s odhadovaným množstvom vody si vyžiadali tvorbu rezervy na hodnotu 5 126 000 EUR (k 31.12.2015: 5 189 000 EUR).

Čerpanie environmentálnych rezerv vo výške 5 126 000 EUR sa očakáva v roku 2017 z dôvodu plánovaného predaja časti podniku zaoberajúcu sa environmentálnymi aktivitami externému partnerovi.

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

Rezerva na jubileá a odchodné

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

Rezerva na súdne spory

Spoločnosť je účastníkom viacerých súdnych sporov týkajúcich sa porušenia zmluvy pri predaji tovaru a environmentálnych otázok. V priebehu roka 2016 bol jeden spor ukončený. K štyrom sporom došlo k dohode o mimosúdnom vyrovnaní a nové spory sa nevyskytli. Spoločnosť k 31.12.2016 výšku rezervy aktualizovala na základe odborných odhadov zastupujúcich právnikov.

c) Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	580 271	91 427
- z toho záväzky voči spoločníkom z rozdelenia zisku	162 418	89 344
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	251 819	106 502 570
Krátkodobé záväzky spolu	832 090	106 593 997
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 085 232	2 084 223
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	693 920	1 214 360
Dlhodobé záväzky spolu	2 779 152	3 298 583

Spoločnosť ZSNP, a.s. v záväzkoch neviduje k 31.12.2016 žiadne prijaté nebankové úvery.

d) Odložený daňový záväzok a pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odložená daňová pohľadávka		
OP k zásobám	-	4 848
OP k DHM	1 582 291	1 668 458
Rezerva ku kalovému poľu	1 076 460	1 141 580
OP k pohľadávkam	197 080	141 209
Krátkodobé rezervy	100 989	109 904
Rezerva na odškodnenie	33 600	160 446
Rezerva na odstupné a odchodné	4 251	4 883
Rezerva na súdne spory	100 187	175 245
Náklady uznané po zaplatení	4 161	-
Daňová strata z minulých období	2 225 398	3 951 715
Odložená daňová pohľadávka	5 324 417	7 358 288
Odložený daňový záväzok		
Rozdiel medzi účtovnými daňovými odpismi	- 629 683	- 664 479
Oceňovací rozdiel z kapitálových účasí – Enviroservis, s.r.o.	-10 620	- 11 125
Odložený daňový záväzok	- 640 303	- 675 604
Odložená daňová pohľadávka (záväzok)	4 684 114	6 682 684

K 31.12.2016 bola vypočítaná netto odložená daňová pohľadávka v hodnote 4 684 114 EUR. Z dôvodov neistoty ohľadne budúcich zdaniteľných ziskov sa spoločnosť rozhodla neúčtovať o odloženej daňovej pohľadávk.

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

e) Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 462	4 263
Tvorba miezd v zmysle zákona	4 949	4 325
Regenerácia pracovnej sily	-3 017	- 2 539
Starostlivosť o zamestnancov	- 922	- 1 342
Presun z prechodu zamestnancov	-	-2 244
Čerpanie sociálneho fondu	3 939	6 125
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 472	2 462

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

f) Bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé finančné výpomoci					
Enviromentálny fond	EUR	FIX 1% p.a.	27. 8. 2024	2 775 680	3 296 120
Krátkodobé finančné výpomoci					
Enviromentálny fond	EUR	FIX 1% p.a.	31. 12. 2017	520 440	520 440

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

Výška nesplateného úveru k 31.12.2016 je 3 296 120 EUR

g) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

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

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

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

Oblasť odbytu	Železničná preprava		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Cyprus	-	-	6 154	48 725
Česko	-	-		-
Nemecko		-		-
Francúzsko	-	2 023		-
Maďarsko	-	425		-
Slovensko	6 845	61 099	85 939	120 785
Spolu	6 845	63 547	92 093	169 510

b) Zmena stavu vnútropodnikových zásob

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	48	191
- DHM	48	191
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	888 731	624 644
Predaj majetku, z toho:	713 963	248 395
-AreaServis, s.r.o.	15 000	-
-DEPON ZH, s.r.o.	395 000	-
-ROMIN SLOVAKIA, spol. s r.o.	49 000	-
Veolia Utilities Žiar nad Hronom	93 074	-
VUM, a.s.	18 000	-
ProSun, s.r.o.	267	-
-Nemak Slovakia s.r.o.	-	149 900
-UM, s.r.o.	-	54 029
-ZSNP SAV, s.r.o.	143 623	28 726
Predaj materiálu, z toho:	50 679	2 456

ZSNP SAV, s.r.o.	44 279	-
- odpad	6 400	2 456
Výnosy z odpísaných, postúpených pohľadávok, z toho:	112 538	127 751
FINALCAST, s.r.o.	-	7 751
GB management, a.s.	-	120 000
- ZSNP SAV, s.r.o.	112 538	-
Ostatné, z toho:	11 551	246 042
-prebytky zistené pri inventarizácii	6 400	159 400
-zrušenie OKF ZSNP DA, s.r.o.	-	81 997
-výťažok z kovového odpadu	-	2 216
-predaj ostatného majetku a el. energie	2 990	-
- vrátené súdne poplatky	2 089	-
Finančné výnosy, z toho:	38 241 149	41 620 915
Tržby z predaja cenných papierov a obchodných podielov, z toho:	2 259 580	1 865 843
- ZSNP SCO, a.s.	1 604 580	-
-STABILITA. D.d.s., a.s.	655 000	-
-ZSNP DA, s.r.o.	-	1 865 842
Kurzové zisky, z toho:	4 661 273	10 145 083
- realizované	1 292 892	595 486
- nerealizované	3 368 381	9 549 597
Úroky z poskytnutých pôžičiek a bankových účtov	2 461 623	2 379 975
Výnosy z dlhodobého finančného majetku z toho:	20 858 673	26 187 511
ZSNP SCO, a.s.	20 791 252	26 137 187
STABILITA, d.d.s., a.s.	34 000	-
Enviroservis, s.r.o.	33 421	50 324
ZSNP SAV, s.r.o.	-	-
Výnosy z precenenia CP a derivátových operácií	-	343
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	8 000 000	1 042 160
Výnosy zo zrušenia RF do spoločnosti ZSNP SCO, a.s.	8 000 000	-
Výnosy z nepeňažného vkladu do spoločnosti ZSNP DA, s.r.o.	-	1 042 160

d) čistý obrat

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	98 787	232 245
Tržby za tovar	151	812
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	21 747 404	42 245 750
Čistý obrat celkom	21 846 342	42 478 807

V hodnote čistého obratu sú vykázané aj iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou. Toto spôsobuje rozdiel voči vykázanému čistému obratu vo Výkaze ziskov a strát, kde tieto výnosy vykázané nie sú. V roku 2015 došlo k zmene vykazovanej hlavnej činnosti Spoločnosti (SK NACE) na činnosť holdingovej spoločnosti, preto spoločnosť do čistého obratu vo výkaze ziskov a strát zahrnila aj príjmy z dividend (20 858 673 EUR v roku 2015 26 187 511 EUR).

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	290 878	302 346
Náklady voči audítorovi, auditorskej činnosti, z toho:	11 700	26 325
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 700	26 325
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	279 178	276 111
Opravy a udržiavanie	2 276	16 067
Ostatné služby, z toho:	276 902	260 044
- prepravné náklady	-	-
- stráženie objektu	7 617	7 521
- náklady na poradenské služby	17 557	21 859
- telefónne poplatky a poštovné	8 794	17 601
- služby požiarnej ochrany a bezpečnosti práce	-	-
- náklady na právne zastúpenie	49 235	50 780
- práce spojené s informačnou technikou	18 345	19 732
- upratovanie	4 594	8 361
- náklady na školenia zamestnancov	569	766
- nájomné	29 743	34 154
- služby spojené s ekológiou	8 910	-
- používanie komunikácií	6 900	3 833
- náklady spojené s likvidáciou DHM	-	59 948
- služby spojené s registratúrou	90 000	-
- ostatné služby	34 638	35 489

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti,	2 040 788	363 819
Zostatková cena predaného majetku, z toho:	395 061	50 931
- ZSNP SAV, s.r.o.	31 560	27 938
- UM, s.r.o.	-	22 993
-AreaServis, s.r.o.	7 697	-
-DEPON ZH, s.r.o.	263 899	-
-ROMIN SLOVAKIA, spol. s r.o.	10 490	-
-Veolia Utilities Žiar nad Hronom	51 488	-
-VUM, a.s.	11 510	-
-ProSun, s.r.o.	18 417	-
Skladová cena predaných zásob, z toho:	27 998	2 271
-ZSNP SAV, s.r.o.	21 598	-
- odpad	6 400	2 271
Odpis a postúpenie pohľadávok, z toho:	112 798	120 037
- UM, s.r.o.	-	120 000
-GB managemet, a.s.	111 800	-
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	1 504 931	190 580
-zrušenie OKF ZSNP DA, s.r.o.	-	81 967
- tvorba a zúčtovanie rezerv a opravných položiek	1 229 269	45 378
- poisťné	10 675	24 121
-dane a poplatky	62 701	31 179
-úrok z omeškania	144 006	-
-náhrada škody VKT spol. s r.o.	70 380	-
Odpisy	8 731	46 882
Finančné náklady, z toho:	1 298 481	18 656 165
Predaj cenných papierov a podielov, z toho:	169 958	3 303 895
- STABILITA. D.d.s., a.s.	155 182	-
-ZSNP SCO, a.s.	14 776	-
-ZSNP DA, s.r.o.	-	1 825 896
-UM, s.r.o.	-	1 477 999
Nákladové úroky, z toho:	555 904	2 400 004
- ZSNP SCO, a.s.	555 119	2 400 004
- ZSNP Holdings Limited	785	-
Kurzové straty, z toho:	566 537	12 843 189

- nerealizované	-	10 863 673
- ostatné realizované kurzové straty	566 537	1 979 516
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	5 542	109 077
- nepeňažný vklad ZSNP DA, s.r.o.	-	105 016
- bankové záruky a poplatky	2 916	3 263
- ostatné finančné náklady	2 626	798

J. Informácie o daniach z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	35 165 629	x	x	22 634 803	x	x
Teoretická daň	x	7 736 438	22	x	4 979 657	22
Daňovo neuznané náklady	1 615 409	355 390	22	3 119 059	686 193	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-30 678 495	-6 749 269	22	-29 843 834	-6 565 643	22
Ostatné rozdiely	-6 089 450	-1 339 679	22	4 103 058	902 672	22
Zrážková daň z úrokov	4	1	19	9	2	19
Spolu	13 097	2 881		13 095	2 881	
Splatná daň z príjmov	x	2 881		x	2 881	
Odložená daň z príjmov	x	506		x	0	
Celková daň z príjmov	x	3 387		x	2 881	

K. Prehľad o podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	223 795	272 535
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	115 365	100 523
Ostatný nehmotný majetok – obstaraný do 2 400 EUR	19 636	19 636
Ostatný hmotný majetok – obstaraný do 1 700 EUR	44 602	47 632
Zásoby ND na opravu železničných vagónov	-	45 308
Iné položky - podiely v neobchodných spoločnostiach	7 884	7 884

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Podmienené záväzky:

Spoločnosť k 31.12.2016 neeviduje žiadne podmienené záväzky.

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

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

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

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

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

Penta Investments Group Limited	JE	
Gimborn Holdings Limited	CY	0,09%
Glebi Holdings Plc	CY	0,00%
Lorea Investments Limited	CY	0,00%
Morma Holdings Limited	CY	92,32%
Penta Investments Limited	JE	100,00%
AB Facility Holdings Limited	CY	100,00%
AB Facility Group a.s.	CZ	98,66%
Bohacky Holdings Limited	CY	100,00%
Tirrellus, s.r.o.	SK	100,00%
Bookzz Holdings Limited	CY	53,53%
E-Muzyka S.A.	PL	80,25%
East Services S.A. en liquidation	CH	100,00%
EMF Development Sp. z .o.o. w likwidacji	PL	100,00%
Empik Internet Sp. z o.o.	PL	100,00%
Empik Media & Fashion Loyalty Services Sp. z o.o.	PL	100,00%
Empik S.A.	PL	100,00%
Esprentino Trading Limited	CY	100,00%
Ivrea Holdings Sp. z o.o.	PL	100,00%
Learning Systems Poland S.A.	PL	100,00%
LuxPol Invest S.à.r.l.	LU	75,00%
Manerbio Investments Sp. z o.o.	PL	100,00%
Maratex Limited	CY	71,28%
Mataro Investments Sp. z o.o.	PL	100,00%
Robbio Investments Sp.z o.o.	PL	100,00%
Ultimate Fashion International Sp. z o.o.	PL	100,00%
Bory Mall Holdings Limited	CY	100,00%
BM Energy, s.r.o.	SK	100,00%
Bory Mall, a.s.	SK	100,00%
Bory Mall Funding, a.s.	SK	100,00%
Bory Mall Management, s.r.o.	SK	100,00%
BRDL Limited	CY	100,00%
Bubenec Holding B.V.	NL	100,00%
Smichov Development B.V.	NL	100,00%
Carnibona Holdings Limited	CY	100,00%
MECOM GROUP s.r.o.	SK	100,00%
Masokombinát Plzeň s.r.o.	CZ	1,00%
Cerezian Holdings Limited	CY	100,00%
Wexford s.r.o.	SK	100,00%
CRNAP Limited	CY	100,00%
Penta Hospitals CZ, s.r.o.	CZ	100,00%
PrimeCell Therapeutics a.s.	CZ	10,00%
Digital Park Holdings Limited	CY	100,00%
DP - IV, s.r.o.	SK	100,00%

Digital Park Einsteinova, a.s.	SK	100,00%
Dovera Holdings Limited	CY	100,00%
HICEE B.V.	NL	100,00%
mediworx software solutions, a.s.	SK	100,00%
ProHealth, a.s.	SK	100,00%
ESEMGE Limited	CY	100,00%
Media and Digital Services a.s.	SK	51,00%
NAMAV, s.r.o.	SK	100,00%
United Classifieds s.r.o.	SK	40,00%
Florentinum Holdings Limited	CY	100,00%
Denda Beheer B.V.	NL	100,00%
Fortbet Holdings Limited	CY	99,09%
Bet Active Concept SRL	RO	100,00%
Bet Zone SRL	RO	99,00%
Fortbet Funding s.r.o.	SK	100,00%
Fortuna Entertainment Group N.V.	NL	68,25%
Slot Arena SRL	RO	99,00%
Gehring Holdings Limited	CY	100,00%
Gehring Technologies Holding 2 GmbH	DE	69,99%
Gimborn Holdings Limited	CY	94,70%
Glebi Holdings Plc	CY	0,00%
Glebi Holdings Plc	CY	99,98%
Dr.Max Funding, s.r.o.	SK	100,00%
Dr.Max Pharma Limited	GB	100,00%
Dr.Max Pharma s.r.o.	CZ	100,00%
Khild Holdings Limited	CY	100,00%
Pharmax Holdings Limited	CY	100,00%
ViaPharma s.r.o.	CZ	100,00%
Grogram Limited	CY	100,00%
Grogram Enterprise B.V.	NL	100,00%
Hodonin Holdings Limited	CY	100,00%
Hodonin B.V.	NL	100,00%
Iglo Holdings Limited	CY	100,00%
IGLOTEX S.A.	PL	47,56%
Jinonice Holdings Limited	CY	100,00%
Jinonice Holdings B.V.	NL	100,00%
Kosice Holdings Limited	CY	100,00%
Obchodná spoločnosť Panská, s.r.o.	SK	50,00%
Kure Limited	CY	99,78%
Glebi Holdings Plc	CY	0,00%
ProCare, a.s.	SK	80,00%
Lamac Holdings Limited	CY	100,00%
Bory, a.s.	SK	100,00%
Bory Home s.r.o.	SK	100,00%
Retail Park Bory, s.r.o.	SK	100,00%
Lorea Investments Limited	CY	100,00%
Glebi Holdings Plc	CY	0,00%
STABILITA, d.d.s., a.s.	SK	30,22%
Paroplyn Holdings Limited	CY	100,00%

Penta Investments Limited	CY	100,00%
DGK Trade, spol. s r.o.	CZ	100,00%
Energie voda, a.s.	CZ	100,00%
Jacksville s.r.o.	SK	100,00%
Krockella, s.r.o.	SK	99,00%
Kure Limited	CY	0,22%
Penta First Fund Limited	CY	100,00%
Penta Funding, a.s.	SK	100,00%
Penta Funding CR, a.s.	CZ	100,00%
Penta Funding Public s.r.o.	SK	100,00%
Penta Funding SOGE s.r.o.	CZ	100,00%
POINT akciová spoločnosť Košice	SK	89,00%
Prima banka Slovensko, a.s.	SK	98,79%
Privatbanka, a.s.	SK	100,00%
Sberbank Slovensko, a.s.	SK	92,12%
Sidonio Holdings Limited	CY	100,00%
Penta Investments Cyprus Limited	CY	100,00%
Bet Zone SRL	RO	1,00%
Fortbet Holdings Limited	CY	0,91%
JJFF1, s.r.o.	SK	100,00%
Krockella, s.r.o.	SK	1,00%
NoPo01 s.r.o.	SK	100,00%
NOPOCZ01 s.r.o.	CZ	100,00%
Penta Investments B.V.	NL	100,00%
Slot Arena SRL	RO	1,00%
Tvali Investments Limited	CY	1,00%
Penta RE Holdings Limited	CY	100,00%
Sparkhill Investments Sp. z o.o.	PL	100,00%
PLNAP Holdings Limited	CY	99,90%
CareUp B.V.	NL	95,00%
Racca Holdings Limited	CY	100,00%
Bavint, s.r.o.	SK	100,00%
Pri Mýte Funding, s.r.o.	SK	100,00%
Radlice Holdings Limited	CY	100,00%
Kaufstein B.V.	NL	100,00%
Ruzinov Holdings Limited	CY	100,00%
Rosum s.r.o.	SK	100,00%
Rosum Funding s.r.o.	SK	100,00%
SKNAP Holdings Limited	CY	99,17%
SKNAP Holdings B.V.	NL	95,00%
Terasaco Holdings Limited	CY	100,00%
eMeM, spol. s r.o.	SK	100,00%
Tvali Investments Limited	CY	99,00%
VLTAVA LABE MEDIA a.s.	CZ	100,00%
VLP Media Group s.r.o.	SK	100,00%
Venetsalo Holdings Limited	CY	100,00%
CENTRADE, a.s.	SK	100,00%
Glebi Holdings Plc	CY	0,00%
UNL, s.r.o.	SK	100,00%

Videreco Limited	CY	100,00%
Videreco Capital B.V.	NL	100,00%
Vodochody Holdings Limited	CY	100,00%
Oakfield a.s.	CZ	100,00%
SALORI HOLDING B.V.	NL	100,00%
VSZ Kgokor Limited	CY	100,00%
Wilsonova Development Holdings Limited	CY	100,00%
CHSQD Holdings Limited	CY	100,00%
CR-City a.s.	CZ	33,00%
CR office a.s.	CZ	33,00%
RS hotel a.s.	CZ	33,00%
RS residence s.r.o.	CZ	33,00%
Whitewater a.s.	CZ	33,00%
ZSNP Holdings Limited	CY	100,00%
Aluminium Funding, s.r.o.	SK	100,00%
Glebi Holdings Plc	CY	0,00%
Slovalco Invest, a.s.	SK	100,00%
ZSNP, a.s.	SK	96,97%
ALUPROF spol.s r.o.	CZ	100,00%
ENVIROSERVIS, s.r.o.	SK	100,00%
ZSNP SAV, s.r.o.	SK	100,00%
Penta REALITY, a.s. v likvidácii	SK	100,00%
PLNAP Holdings Limited	CY	0,10%
SKNAP Holdings Limited	CY	0,83%

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami:

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákup: dividendy	11	20 824 673	26 137 511
bankové poplatky	01	1317	1 977
služby	01	31 887	11 759
pôžička	08	24 381 503	-
úroky	08	555 904	2 400 004
ostatné – spracovanie AV	11	1 299 797	1 465 938
Predaj: služby	03	34 279	94 671
tovar	02	47	812
zásoby	02	44 278	2 456
dividendy	11	21 892 950	2 806 789
pôžička	08	25 536 503	1 829 871
úroky	08	2 461 618	2 379 966

Spoločnosť počas roka vyplatila minoritným akcionárom dividendy minulých rokov v celkovej hodnote 43 074 EUR (2015: 43 074 EUR).

Pridružené podniky	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Predaj: služby	03	26 341	26 341

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné prostriedky v Privatbanke, a.s.	28 274	39 248
Pohľadávky z obchodného styku	2 580	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	98 881 375	96 247 402
Pohľadávky zo zníženia základného imania v ZSNP SCO, a.s.	-	95 992 383
Spolu aktíva:	98 912 229	192 279 033
Závazky z obchodného styku	84 231	312 082
Ostatné záväzky	499 061	106 086 243
Spolu pasíva:	583 292	106 398 325

P. Informácie o vlastnom imaní

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	42 261 094				42 261 094
Ostatné fondy zo zisku	1 636 823	236 984		-10 244	1 863 563
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	40 962				40 962
Zákonný rezervný fond	9 083 874			10 244	9 094 118
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	506		54 077	54 583
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	22 631 922	35 162 242		-22 631 922	35 162 242
Vyplatené dividendy	0		-22 577 845	22 577 845	0
Vlastné imanie spolu:	75 654 675	35 399 732	-22 577 845	0	88 476 562

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

Vysporiadanie účtovného hospodárskeho výsledku za rok 2015 bolo schválené riadnym valným zhromaždením konaným dňa 30. júna 2016, ktoré schválilo rozdelenie hospodárskeho výsledku Spoločnosti nasledovne:

- časť dosiahnutého zisku v hodnote 54 077 EUR sa presunula do nerozdeleného zisku minulých období.
- zvyšok dosiahnutého zisku v hodnote 22 577 845 EUR sa použil na výplatu dividend. Z tejto hodnoty pripadla čiastka 236 984 EUR na vlastné akcie.

Spoločnosť dosiahla v roku 2016 zisk na akciu v hodnote 6,07 EUR (v roku 2015 predstavoval zisk na akciu 3,91 EUR).

Popis významných pohybov vo vlastnom imaní

Nákup vlastných akcií si vyžiadala presun prostriedkov do rezervného fondu na vlastné akcie z ostatných kapitálových fondov 10 244 EUR. (v roku 2015 hodnota 52 668 EUR).

Zníženie sadzby dane z príjmov na rok 2017 spôsobil zníženie odloženej dane z kapitálových účastín v hodnote 506 EUR.

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

V Spoločnosti nenastali po 31.12.2016 také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

T. Prehľad peňažných tokov k 31.12.2016 pri použití nepriamej metódy

Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	2016 (EUR)	2015 (EUR)
		35 165 629	22 634 803
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	-38 577 960	-28 280 862
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	8 690	36 884
A.1.2.	Zostatková hodnota DNHM účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)	41	9 998
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	-1 548 064	-3 874 424
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	217 641	-1 377 056
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-92 855	99 445
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-20 858 673	-26 187 511
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	555 904	2 400 004
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-2 461 623	-2 379 975
A.1.10.	Kurzový zisk z peňažných prostriedkov a ekvivalentov ku dňu účtovnej závierky	-3 368 380	-9 549 597
A.1.11.	Kurzový zisk z peňažných prostriedkov a ekvivalentov ku dňu účtovnej závierky	-	10 863 673
A.1.12.	Výsledok z predaja DNHM s výnimkou maj., ktorý sa považuje za peň. ekvivalent	-2 408 525	303 444
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	-8 622 116	1 374 254
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-270 535	3 233 046
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-1 231 785	196 224
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	919 369	3 166 900
A.2.3.	Zmena stavu zásob	44 757	-130 078
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	5	9
A.7.	Výdavky na daň z príjmov	-2 881	-2 881
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-3 682 866	-2 415 884
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-54 595	-83 511
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	713 963	248 395
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	2 259 580	1 963 843
B.6.	Výdavky na pôžičky poskytnuté účtovnej jednotke v skupine	-25 536 503	-1 829 871
B.7.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke v skupine	27 804 177	6 620 587
B.8.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke v skupine	27 804 177	6 620 587
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	372 290	242 425
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	67 421	50 324
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	5 626 333	7 212 192
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	-10 244	-52 668
C.1.5.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodob. a krátkodobých záväzkov z fin. činnosti	20 512 921	-1 530 070
C.2.	Príjmy z úverov, ktoré uct. jedn. poskytla banka s výnimk.úver.na hlavnú činnosť	708	12 141
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré uct. jedn. poskytla banka s výnimk.úver.na hlavnú činnosť	708	12 141
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov s výnimkou úverov na hlavnú činnosť	-869	-14 102
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	24 381 503	-
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-3 868 421	-1 528 109
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností	-123 771	-332 394
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností	-22 340 862	-2 855 697
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 961 956	-4 770 829
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	-18 489	25 479
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	51 788	26 309
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	33 299	51 788
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	33 299	51 788

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

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