

I. Všeobecné informácie

1) Názov a sídlo spoločnosti

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

Opis vykonávanej činnosti	
Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Sprostredkovanie obchodu	20. 05. 1996
Maloobchodná činnosť v rozsahu voľných živností	20. 05. 1996
Prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby s ním spojené	29. 09. 2004
Prevádzkovanie garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá	29. 09. 2004
Prevádzkovanie dráhy	22. 03. 2005
Prevádzkovanie dopravy na dráhe	22. 03. 2005
Výroba stavebných strojov a banských strojov	17. 11. 2009
Zámočníctvo	17. 11. 2009
Kovoobrábanie	17. 11. 2009
Opravy pracovných strojov	17. 11. 2009
Poradenstvo v oblasti zvárania kovov	17. 11. 2009
Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti - zväračská škola	17. 11. 2009
Výroba tlakových zariadení	17. 11. 2009
Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom	17. 11. 2009
Spracovanie konštrukčnej a projektovej dokumentácie pre strojársku výrobu	17. 11. 2009
Výroba technických zariadení elektrických	26. 01. 2010
Odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení elektrických	26. 01. 2010
Oprava vyhradených technických zariadení elektrických v rozsahu: oprava a údržba, rekonštrukcia, montáž do funkčného celku na mieste budúcej prevádzky	26. 01. 2010
Odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení zdvíhacích	21. 07. 2010
Oprava vyhradených technických zariadení zdvíhacích	21. 07. 2010
Výroba technických zariadení zdvíhacích	21. 07. 2010
Čistenie a údržba pracovných odevov	14. 07. 2011
Informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly	22. 08. 2013
Dodávky elektriny	22. 08. 2013
Vykonávanie montáží, opráv a rekonštrukcií určených technických zariadení tlakových	22. 08. 2013
Montáž, údržba, opravy určených technických zariadení elektrických	02. 07. 2014
Vykonávanie inžinierskych dopravných stavieb pre koľajovú dopravu	02. 07. 2014
Prenájom železničných vozňov	02. 07. 2014
Zváranie dráhových vozidiel	24. 06. 2016
Uskutočňovanie stavieb a ich zmien	24. 06. 2016
Výskum a vývoj v oblasti technických vied	28. 06. 2018

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie: 12. 06. 2018

4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka k 31.12.2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018.

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

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

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

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

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

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

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

	rok 2018	rok 2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	240	248
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	222	243
počet vedúcich zamestnancov	2	2

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

2) Účtovné metódy a zásady

Účtovné zásady a účtovné metódy boli konzistentne aplikované.

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

Názov položky	Bližšia špecifikácia	Spôsob oceňovania	Riadok v UZ	Poznámka
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený	Obstarávacía cena	05,06,09	
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený	Obstarávacía cena	12,13,14,17,18	
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	pozemky, stavby, samostatný hnutelný majetok a súbory hnutelných vecí	Obstarávacía cena	12,13,14	
Dlhodobý finančný majetok	vkładom do spoločnosti	Obstarávacía cena	22	Hodnota zistená metódou vlastného imania

Názov položky	Bližšia špecifikácia	Spôsob oceňovania	Riadok v UZ	Poznámka
Zásoby – materiál	obstarané kúpou	Obstarávacía cena	35	Tvorba opravnej položky k materiálu z dôvodu nepotrebnosti
Zásoby – nedokončená výroba a polotovary	vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	36	Tvorba opravnej položky k stratovej výrobe
Zásoby - výrobky	vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	37	
Pohľadávky	vlastné pohľadávky	Menovitá hodnota	51,55,57,65	Tvorba opravnej položky k rizikovým pohľadávkam
	čistá hodnota zákazky	Percentom dokončenia	58	
Krátkodobý finančný majetok	vlastné akcie	Obstarávacía cena	69	
Finančné účty	peniaze a účty v bankách	Menovitá hodnota	72,73	
	peniaze a účty v bankách v cudzej mene	Menovitá hodnota – prepočet referenčným kurzom určeným a vyhláseným ECB	72,73	a) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účt. prípadu; b) v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	náklady budúcich období	Menovitá hodnota	76	
Závazky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov		Menovitá hodnota	108,114,120,124, 126,128,131,132, 133,135,137,138, 139	Rezervy sú stanovené na základe odhadu
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	výdavky budúcich období krátkodobé, výnosy budúcich období krátkodobé a dlhodobé	Menovitá hodnota	143,144,145	
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	odložená daňová pohľadávky, daňové záväzky a pohľadávky	Menovitá hodnota	52,63,133	

4f) Odpisový plán

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Doba odpisovania v rokoch	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient
Dopravné prostriedky	6 - 14	Časová	Lineárne	7,14 - 16,66
Inventár	10	Časová	Lineárne	10
Lízingový majetok	8 - 12	Časová	Lineárne	8,33 - 12,5
Drobný dlhodobý hmotný majetok	3 - 6	Časová	Lineárne	16,66 - 33,33
Špeciálne tvarovadlá a formy		Výkonová		Podľa počtu výliskov

4 g) Informácia o dotáciách na majetok

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

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

III. Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy**1) Aktíva****1a) Dlhodobý majetok****Dlhodobý majetok nehmotný – bežné účtovné obdobie**

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1.	0	76 025	94 230	0	118 289	0	288 544
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	76 025	94 230	0	118 289	0	288 544
Oprávky							
Stav k 1.1.	0	75 606	84 038	0	0	0	159 644
Prírastky	0	322	2 508	0	0	0	2 830
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	75 928	86 546	0	0	0	162 474
Opravné položky							
Stav k 1.1.	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1.	0	419	10 192	0	118 289	0	128 900
Stav k 31.12.	0	97	7 684	0	118 289	0	126 070

Dlhodobý majetok nehmotný – bezprostredne predchádzajúce obdobie

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1.	0	76 025	94 230	0	118 289	0	288 544
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	76 025	94 230	0	118 289	0	288 544
Oprávky							
Stav k 1.1.	0	75 090	81 530	0	0	0	156 620
Prírastky	0	516	2 508	0	0	0	3 024
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	75 606	84 038	0	0	0	159 644
Opravné položky							
Stav k 1.1.	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1.	0	935	12 700	0	118 289	0	131 924
Stav k 31.12.	0	419	10 192	0	118 289	0	128 900

Dlhodobý majetok hmotný – bežné účtovné obdobie

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľ. vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1.	410 438	5 734 594	4 257 612	12 523	15 731	0	10 430 898
Prírastky	0	70 902	31 735	0	13 670	481 200	597 507
Úbytky	0	200	31 787	0	10 961	481 200	524 148
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	410 438	5 805 296	4 257 560	12 523	18 440	0	10 504 257
Oprávky							
Stav k 1.1.	0	2 011 339	3 046 898	5 683	0	0	5 063 920
Prírastky	0	208 581	333 389	198	0	0	542 168
Úbytky	0	200	31 787	0	0	0	31 987
Stav k 31.12.	0	2 219 720	3 348 500	5 881	0	0	5 574 101
Opravné položky							
Stav k 1.1.	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1.	410 438	3 723 255	1 210 714	6 840	15 731	0	5 366 978
Stav k 31.12.	410 438	3 585 576	909 060	6 642	18 440	0	4 930 156

Dlhodobý majetok hmotný – bezprostredne predchádzajúce obdobie

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ. vecí	Ostatný DHM	Obstaráva ný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1.	410 438	5 719 216	4 212 024	12 523	11 892	0	10 366 093
Prírastky	0	15 378	55 214	0	11 651	7 772	90 015
Úbytky	0	0	9 626	0	7 812	7 772	25 210
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	410 438	5 734 594	4 257 612	12 523	15 731	0	10 430 898
Oprávky							
Stav k 1.1.	0	1 803 618	2 619 868	5 683	0	0	4 429 169
Prírastky	0	207 721	436 657	0	0	0	644 378
Úbytky	0	0	9 627	0	0	0	9 627
Stav k 31.12.	0	2 011 339	3 046 898	5 683	0	0	5 063 920
Opravné položky							
Stav k 1.1.	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1.	410 438	3 915 598	1 592 156	6 840	11 892	0	5 936 924
Stav k 31.12.	410 438	3 723 255	1 210 714	6 840	15 731	0	5 366 978

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

Zostatková hodnota strojov a zariadení zahŕňa sumu 20 292 EUR, ktorá sa týka majetku obstaraného na základe finančného lízingu. (2017: 44 688 EUR).

1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 172 604

Záložné právo k nehnuteľnému a hnuteľnému majetku je zriadené na zabezpečenie zaplatenia istiny, úrokov, poplatkov Československej obchodnej banke z poskytnutého úveru a zabezpečenie krytia úveru poskytnutého HBP, a.s. Tatra bankou. Hodnota záložného práva je vo výške zostatkovej ceny majetku, t. j. 1 172 604 EUR.

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom					
HBP, a.s, Prievidza	100,00	100,00	75 461 289	1 677 126	77 138 415
AGRO SEKTOR, s.r.o., Prievidza	100,00	100,00	63 139	17 665	80 804

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

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

1 g1) Dlhodobý finančný majetok - bežné účtovné obdobie

Položka	Podielové CP a podiely v PÚJ	Podielová účasť, okrem PÚJ	Ostatné CP a podiely	Pôžičky PÚJ	Pôžičky okrem PÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM	Obstaranie a preddavky	SPOLU
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.	75 524 428	0	0	0	0	0	0	0	0	75 524 428
Prírastky	1 694 791	0	0	0	0	0	0	0	0	1 694 791
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	77 219 219	0	0	0	0	0	0	0	0	77 219 219
Opravné položky										
Stav k 1.1.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav k 1.1.	75 524 428	0	0	0	0	0	0	0	0	75 524 428
Stav k 31.12.	77 219 219	0	0	0	0	0	0	0	0	77 219 219

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

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

Prírastky zahŕňajú oceňovací rozdiel z precenenia majetku a záväzkov vo výške 1 677 126 EUR.

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

Prírastky zahŕňajú oceňovací rozdiel z precenenia majetku a záväzkov vo výške 17 665 EUR.

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

1 g2) Dlhodobý finančný majetok - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka	Podielové CP a podiely v PÚJ	Podielová účasť, okrem PÚJ	Ostatné CP a podiely	Pôžičky PÚJ	Pôžičky okrem PÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM	Obstarávanie a preddavky	SPOLU
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.	73 258 741	0	0	0	0	0	0	0	0	73 258 741
Prírastky	2 265 687	0	0	0	0	0	0	0	0	2 265 687
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	75 524 428	0	0	0	0	0	0	0	0	75 524 428
Opravné položky										
Stav k 1.1.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav k 1.1.	73 258 741	0	0	0	0	0	0	0	0	73 258 741
Stav k 31.12.	75 524 428	0	0	0	0	0	0	0	0	75 524 428

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

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

Prírastky zahŕňajú oceňovací rozdiel z precenenia majetku a záväzkov vo výške 2 247 700 EUR.

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

Prírastky zahŕňajú oceňovací rozdiel z precenenia majetku a záväzkov vo výške 17 987 EUR.

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

1 h) Dlhodobý finančný majetok - ocenenie

Dlhodobý finančný majetok je ocenený metódou vlastného imania

Spoločnosť	Obstarávací cena	Oceňovací rozdiel vplyv na vlastné imanie	Vplyv na výsledok hospodárenia	Rezervný fond	Zostatková cena
HBP, a.s. Prievidza	1 868 818	75 269 597	0	0	77 138 415
AGRO SEKTOR, s.r.o., Prievidza	10 913	69 559	0	332	80 804

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

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	77 138 415

Záložné právo je zariadené na listinné akcie Hornonitrianskych baní Prievidza, a. s. na zabezpečenie úverov HBP, a.s. poskytnutých Tatra bankou, a.s. Hodnota záložného práva je vo výške zostatkovej ceny podielových cenných papierov, t. j. 77 138 415 EUR.

1 m) Opravné položky k zásobám

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	31 980	15 612	1 983	0	45 609
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	11 135	0	10 387	0	748
SPOLU	43 115	15 612	12 370	0	46 357

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

1 o) Zákazková výroba a zákazková výstavba určená na predaj**1 o1a) Hodnota zmluvných výnosov**

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od zač. zákazkovej výroby až do konca BÚO
Výnosy zo zákazkovej výroby	694 405	0	694 405
Náklady na zákazkovú výrobu	773 629	0	773 629
Hrubý zisk / hrubá strata	- 79 224	0	- 79 224

Výnosy zo zákazkovej výroby za rok 2018 boli vo výške 3 509 880 EUR.

Hrubá strata sa skladá z položiek:

strata zo zákazky 52 545 EUR
rezerva na stratu zo zákazkovej výroby 26 679 EUR

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

% dokončenia zákazky

1 o1c) Použitá metóda na zistenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby

Pomer skutočných a rozpočtovaných nákladov.

1 o2abc-1) Informácie o nákladoch a ziskoch zo zákazkovej výroby

Neukončená zákazková výroba	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od zač. zákazkovej výroby až do konca BÚO
Celková suma vynaložených nákladov	714 429	714 429
Celková suma vykázaných ziskov	- 52 545	- 52 545
Suma prijatých preddavkov	81 219	81 219
Suma zadržanej platby	0	0

1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim

Pohľadávky	Stav OP k 1. 1.	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31. 12.
Pohľadávky z obchodného styku	124 507	114 680	0	0	239 187
SPOLU	124 507	114 680	0	0	239 187

1 q) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	395	0	395
Dlhodobé pohľadávky spolu	395	0	395
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	952 166	1 778 741	2 730 907
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	323 590	326 869	650 459
Daňové pohľadávky - daň z príjmov	2 974	0	2 974
Iné pohľadávky	11 487	0	11 487
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 290 217	2 105 610	3 395 827

Údaje o pohľadávkach neobsahujú hodnotu účtu 316 Čistá hodnota zákazky vo výške 698 594 EUR.

1 f) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	rok 2018	rok 2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a	546 356	777 652
odpočítateľné	-294 401	-259 875
zdaniteľné	840 757	1 037 527
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a	-1 530 313	-1 210 108
odpočítateľné	-1 530 313	-1 210 108
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti (základ dane)	0	-100 222
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-206 631	-111 862
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku/pohľadávky	94 769	232 580
Zaúčtovaná ako výnos	94 769	232 580

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

1 t) Krátkodobý finančný majetok - zložky

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 1. 1.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12.
Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	1 467	3 393	4 860	0	0
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	0	0	0	0	0

1 x) Vlastné akcie

	Stav k 1. 1.	Odkúpenie akcií	Predaj akcií	Stav k 31. 12.
Počet akcií (v ks)	221	511	732	0
Menovitá hodnota (€)	6,64	6,64	6,64	0
Spolu hodnota	1 467	3 393	4 860	0
Podiel na základom imaní v %	1,60	3,72	5,32	0

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

1 y) Významné položky časového rozlíšenia

Náklady budúcich období krátkodobé	rok 2018	rok 2017
Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	2 506	24 161
Poistenie zodpovednosti za environmentálnu škodu	13 631	11 318
Ostatné	3 473	3 709
Spolu	19 610	39 188

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

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

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

2 a3) Vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nerozdelený zisk minulých rokov	- 944 905

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

Názov položky	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov – HBP, a.s.	73 592 471	1 677 126	0	75 269 597
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov – AGRO SEKTOR, s.r.o.	51 894	17 665	0	69 559

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

Strata na akciu k 31. 12. 2018 = - 1 075 197 EUR/13 725 ks = - 78,34 EUR

Strata na akciu k 31. 12. 2017 = - 944 905 EUR/13 725 ks = - 68,85 EUR

2 a6) Navrhnuté vysporiadanie straty za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Vysporiadanie účtovnej straty
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	- 1 075 197

2 b) Rezervy – bežné účtovné obdobie

Názov položky	Stav k 1. 1.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.
Dlhodobé rezervy, z toho:	137 372	10 038	12 707	0	134 703
rezerva na odchodné	137 372	10 038	12 707	0	134 703
Krátkodobé rezervy, z toho:	250 174	88 546	116 905	0	221 815
zákonná rezerva na nevyčerpané dovolenky	105 568	5 959	27 310	0	84 217
zákonná rezerva na sociálne poistenie k dovolenkám	36 663	2 019	9 613	0	29 069
rezerva na overenie účtovnej závierky	6 140	5 977	6 140	0	5 977
rezerva na nevyfakturované dodávky	24 163	1 158	872	0	24 449
rezerva na reklamácie	14 914	16 200	14 914	0	16 200
rezerva na prémie a odmeny	36 432	36 426	36 432	0	36 426
rezerva na sociálne poistenie k prémiam a odmenám	9 251	8 744	9 251	0	8 744
rezerva na sociálne poistenie k stabilizačným odmenám	3 280	1 014	1 096	0	3 198
rezerva na odchodné	13 763	11 049	11 277	0	13 535

2 b) Rezervy – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Stav k 1. 1.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.
Dlhodobé rezervy, z toho:	143 617	27 418	33 603	0	137 372
rezerva na odchodné	143 617	27 418	33 603	0	137 372
Krátkodobé rezervy, z toho:	208 435	232 325	190 586	0	250 174
zákonná rezerva na nevyčerpané dovolenky	92 679	105 568	92 679	0	105 568
zákonná rezerva na sociálne poistenie k dovolenkám	32 336	36 663	32 336	0	36 663
rezerva na overenie účtovnej závierky	4 300	6 140	4 300	0	6 140
rezerva na nevyfakturované dodávky	312	24 163	312	0	24 163
rezerva na reklamácie	16 655	0	1 741	0	14 914
rezerva na prémie a odmeny	36 389	36 432	36 389	0	36 432
rezerva na sociálne poistenie k prémiam a odmenám	9 426	9 251	9 426	0	9 251
rezerva na sociálne poistenie k stabilizačným odmenám	3 408	3 280	3 408	0	3 280
rezerva na odchodné	12 930	10 828	9 995	0	13 763

2 c) Závazky - do a po lehote splatnosti

Závazok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Dlhodobé záväzky spolu	102	21 852	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám - dlhodobé	108	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	114	21 852	0
Iné dlhodobé záväzky	115	0	0
Odložený daňový záväzok	117	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	122	3 236 629	5 200 413
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	124	157 180	2 475 137
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	1 450 134	305 340
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128	1 247 485	2 227 997
Záväzky voči zamestnancom	131	160 536	0
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	132	109 834	0
Daňové záväzky a dotácie	133	109 916	0
Iné záväzky	135	1 544	191 939

2 g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	rok 2018	rok 2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	20 020	20 805
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	27 764	20 978
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	1 200	1 125
Tvorba sociálneho fondu spolu	28 964	22 103
Čerpanie sociálneho fondu	27 132	22 888
Konečný zostatok sociálneho fondu	21 852	20 020

Ostatná tvorba sociálneho fondu zahŕňa splátky sociálnych výpomocí.

2 i) Bankové úvery a pôžičky

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v eurách k 31. 12. 2018	Suma istiny v eurách k 31. 12. 2017
Kontokorentný úver	EUR	1,800	14. 5. 2018	0	571 528

2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	rok 2018	rok 2017
Výdavky budúcich období krátkodobé spolu:	9 085	9 319
Stabilizačné odmeny a vernostné	9 085	9 319
Výnosy budúcich období krátkodobé spolu:	65 870	65 870
Nenávratná finančná pomoc - Sústruh ECL	12 392	12 392
Nenávratná finančná pomoc - Robotizované ukosovacie pracovisko	8 920	8 920
Nenávratná finančná pomoc - Stroj priebežne tryskací	12 552	12 552
Nenávratná finančná pomoc - Striekacia linka	32 006	32 006
Výnosy budúcich období dlhodobé spolu:	67 868	133 738
Nenávratná finančná pomoc - Sústruh ECL	8 260	20 651
Nenávratná finančná pomoc - Robotizované ukosovacie pracovisko	5 947	14 867
Nenávratná finančná pomoc - Stroj priebežne tryskací	8 338	20 890
Nenávratná finančná pomoc - Striekacia linka	45 323	77 330
Spolu	142 823	208 927

4) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Rok 2018 Splatnosť do jedného roka vrátane	Rok 2018 Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Rok 2018 Splatnosť viac ako päť rokov	Rok 2017 Splatnosť do jedného roka vrátane	Rok 2017 Splatnosť od jedného roka do piatich rokov	Rok 2017 Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	0	0	0	1 741	0	0
Finančný náklad	0	0	0	21	0	0
SPOLU	0	0	0	1 762	0	0

Osobný automobil Škoda Octavia s dĺžkou prenájmu 4 roky bol v roku 2018 splatený.

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

Názov položky	rok 2018	rok 2017
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako výnos	53 447	164 135
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako výnos zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako výnos	41 322	68 445
Spolu	94 769	232 580

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

Názov položky	rok 2018 Základ dane	rok 2018 Daň	rok 2018 Daň v %	rok 2017 Základ dane	rok 2017 Daň	rok 2017 Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 1 169 969			- 1 174 405		
teoretická daň		- 245 693	21,00		- 246 625	21,00
Daňovo neuznané náklady	1 771 992	372 118	- 31,86	1 557 941	327 168	- 27,85
Výnosy nepodliehajúce dani	- 453 306	- 95 194	8,17	- 186 250	- 39 113	- 3,33
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	- 100 221	- 21 046	1,80	- 118 627	- 24 912	2,12
Zmena sadzby dane						
Úprava ZD o poskytovanie praktického vyučovania	- 48 000	- 10 080	0,86	- 64 000	- 13 440	1,14
Iné		- 108	0,00		1	0,00
Spolu	496	- 3	0,00	14 659	3 080	- 0,26
Splatná daň z príjmov		- 3	0,00		3 080	- 0,26
Odložená daň z príjmov		- 94 769	8,10		- 232 580	19,80
Celková daň z príjmov		- 94 772	8,10		- 229 500	19,54

Bežné obdobie

Dodatočné daňové priznanie k dani z príjmov - 108 EUR

Daň z príjmov vo výkaze ziskov a strát - 94 772 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Zrážková daň z bankových úrokov 1 EUR

Daň z príjmov vo výkaze ziskov a strát - 229 500 EUR

IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti****1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb**

Typ výrobku, tovaru alebo služby	rok 2018	rok 2017
Prenájom a energie	525 335	579 229
Železničná preprava	4 208 789	4 178 715
Oprávkárske práce	1 111 967	1 147 344
Strojárske výrobky	1 773 325	1 765 963
Zákazková výroba	3 509 880	2 720 721
Predaj elektrickej energie	8 131 039	7 177 274
Ostatné	549 433	98 657
Spolu	19 809 768	17 667 903

1 b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	K 31. 12. 2018 Konečný zostatok	K 31. 12. 2017 Konečný zostatok	K 1.1.2017 Začiatkový stav	K 31.12.2018 Zmena stavu vnútroorganiz. zásob	K 31.12.2017 Zmena stavu vnútroorganiz. zásob
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	374 512	542 061	611 507	- 167 549	- 69 446
Výrobky	411 082	494 723	289 640	- 83 641	205 083
Zvieratá					
Spolu	785 594	1 036 784	901 147	- 251 190	135 637
Manká a škody					3 557
Reprezentačné					
Dary					
Iné				299	502
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				- 250 891	139 696

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

Názov položky	rok 2018	rok 2017
Aktivácia kovového odpadu	41 665	45 676
Aktivácia materiálu	1 080	0
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	926	0
Spolu	43 671	45 676

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

Opis účtovného prípadu	rok 2018	rok 2017
Nenávratná finančná pomoc z EÚ	65 870	65 870
Náhrady škôd	3 239	3 069
Ostatné	675	3 597
Spolu	69 784	72 536

1 e) Osobné náklady

Opis účtovného prípadu	rok 2018	rok 2017
Mzdové náklady	2 480 929	2 470 537
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	232 185	230 833
Sociálna poisťovňa	646 841	642 898
Zdravotná poisťovňa	248 521	241 332
Iné osobné a sociálne náklady	83 856	78 801
SPOLU	3 692 332	3 664 401

1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov

Opis účtovného prípadu	rok 2018	rok 2017
Výnosové úroky	2 413	7
Kurzové zisky počas roku	0	0
Kurzové zisky k závierkovému dňu	99	32
Predaj cenných papierov	3 811	0
Ostatné finančné výnosy	1	16
SPOLU	6 324	55

1 g) Náklady na poskytnuté služby

Opis účtovného prípadu	rok 2018	rok 2017
Opravy a udržiavanie	361 463	314 324
Cestovné	4 769	10 360
Náklady na dopravu	685 256	130 591
Nájomné	1 157 523	1 426 946
Strážna a požiarna služba	173 989	157 948
Ekonomické, právne a ostatné služby	490 152	523 390
Prenájom pracovnej sily	1 248 739	947 163
Softvér a podpora informačného systému	15 687	19 494
Kooperačné služby	290 645	100 452
Upratovanie, čistenie, kúpeľné zmeny	60 335	46 055
Kalibrácia, certifikácia	22 453	16 720
Technický audit, sledovanie kvality	10 201	4 393
Generálne opravy	0	220 000
Ostatné služby	77 587	73 472
SPOLU	4 598 799	3 997 578

1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Opis účtovného prípadu	rok 2018	rok 2017
Členské príspevky a dary	1 616	2 207
Manká a škody	12 372	10 943
Poistné	118 376	112 884
Zmarená investícia	9 390	7 812

Opis účtovného prípadu	rok 2018	rok 2017
Tvorba/čerpanie rezervy na stratu zo zákazkovej výroby	- 13 376	3 940
Tvorba/čerpanie rezervy na reklamácie	2 795	- 1 740
Ostatné	245	5 871
SPOLU	131 418	141 917

1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát

Opis účtovného prípadu	rok 2018	rok 2017
Kurzové straty počas roku	171	4
Kurzové straty k závierkovému dňu	0	0
Nákladové úroky	82 790	83 350
Ostatné finančné náklady	7 465	4 883
SPOLU	90 426	88 237

3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítormi

Názov položky	rok 2018	rok 2017
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 773	6 270
iné ulisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
SPOLU	7 773	6 270

4 a) Čistý obrat - podľa typov produkcie

Typ výrobku/služby/činnosti	rok 2018	rok 2017
Prenájom a energie	525 335	579 229
Železničná preprava	4 208 789	4 178 715
Oprávnenská práca	1 111 967	1 147 344
Strojárske výroby	1 773 325	1 765 963
Zákazková výroba	3 509 880	2 720 721
Predaj elektrickej energie	8 131 039	7 177 274
Predaj tovaru	450 000	0
Ostatné služby	99 433	98 657
SPOLU	19 809 768	17 667 903

4 b) Čistý obrat - podľa hlavných geografických oblastí odbytu

Oblasť odbytu	rok 2018	rok 2017
Tuzemsko	17 318 192	15 394 716
EMU	513 134	1 622 655
Mimo EMU	1 978 442	650 532
SPOLU	19 809 768	17 667 903

V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1) Iné aktíva a pasíva

1 a) Opis a hodnota podmienených pohľadávok

Podmienené pohľadávky	rok 2018	rok 2017
Pohľadávky na právnom vymáhaní	49 632	49 632

1 b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Podmienené záväzky	rok 2018	rok 2017
Z ručenia za bankový úver	1 172 604	3 643 411
Z ručenia akciami za úvery	77 138 415	75 461 289

3) Údaje evidované na podsúvahových účtoch

Názov podsúvahovej položky	rok 2018	rok 2017
Prenajatý majetok	2 339 875	2 518 741
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	11 098 156	11 025 464

VI. Informácie o spriaznených osobách

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

Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
Hornonitrianske bane Prievidza, a.s.	prijatá pôžička - úroky	79 196	73 424
	prijatá pôžičky	690 000	0
	nákup služieb	1 758 407	2 061 280
	nákup hmotného majetku	8 680	32 024
	nákup zásob materiálu, výrobkov a tovaru	931 850	950 375
	predaj zásob materiálu, výrobkov a tovaru	9 290 193	8 268 796
	predaj služieb	5 039 542	4 939 903
	predaj hmotného majetku	4 135	0
EKOSYSTÉMY, s.r.o.	nákup služieb	240 270	170 323
	nákup zásob materiálu, výrobkov a tovaru	11 780	56 652
	predaj služieb	72 282	50 008
	predaj zásob materiálu, výrobkov a tovaru	52 813	51 686
AGRO GTV, s.r.o.	predaj zásob materiálu, výrobkov a tovaru	21 930	53 172
HBP Security, s.r.o.	nákup dlhodobého majetku	0	1 826
	nákup služieb	173 989	157 948
	predaj služieb	3 339	4 417
	predaj zásob materiálu, výrobkov a tovaru	2 452	4 272

Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
Regionálna televízia Prievidza, s.r.o.	predaj služieb	2 873	2 873
AGRO RYBIA FARMA, s.r.o.	nákup zásob materiálu, výrobkov a tovaru	0	66
	predaj zásob materiálu, výrobkov a tovaru	387 046	380 590
EVOTS, s.r.o.	predaj služieb	2 983	2 983
HANDLOVSKÁ ENERGETIKA, s.r.o.	nákup zásob materiálu, výrobkov a tovaru	154 775	281 353
	predaj zásob materiálu, výrobkov a tovaru	102 921	132 242
Prievidzské tepelné hospodárstvo	nákup zásob materiálu, výrobkov a tovaru	0	28 436

Uskutočnené obchody boli realizované za obvyklé ceny.

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

2 a) Výška odmien jednotlivým členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov

Orgán	Typ odmeny	Výška odmeny
Predstavenstvo	z výkonu funkcie	24 840
Dozorná rada	z výkonu funkcie	10 800

IX. Prehľad o pohybe vlastného imania

1) Zmeny vlastného imania - bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav k 1. 1.	Zvýšenie	Zníženie	Presuny	Stav k 31.12.
Základné imanie zapísané do obchodného registra	91 134	0	0	0	91 134
Zákonný rezervný fond	24 670	0	0	0	24 670
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	73 644 366	1 694 791	0	0	75 339 157
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 688 284	0	0	-944 905	4 743 379
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 944 905	0	1 075 197	944 905	- 1 075 197
Vlastné imanie celkom	78 503 549	1 694 791	1 075 197	0	79 123 143

2) Zmeny vlastného imania - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav k 1. 1.	Zvýšenie	Zníženie	Presuny	Stav k 31.12.
Základné imanie zapísané do obchodného registra	91 134	0	0	0	91 134
Zákonný rezervný fond	24 670	0	0	0	24 670
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	71 378 679	2 265 687	0	0	73 644 366
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 637 389	0	0	50 895	5 688 284
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	50 895	0	944 905	-50 895	- 944 905
Vlastné imanie celkom	77 182 767	2 265 687	944 905	0	78 503 549

X. Prehľad peňažných tokov
nepriama metóda vykazovania

Označenie položky	Obsah položky	Skut. za bež.účt.obd.	Skut. za min.účt.obd.
A.			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 169 969	-1 174 405
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z bež. činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)	601 633	755 759
A.1.1.	Odpisy DNM a DHM (+)	541 936	647 402
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-31 028	35 494
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	117 922	53 364
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-46 526	-63 809
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	82 790	83 350
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-2 413	-7
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (-)	0	-32
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+)	26	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-61 074	0
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hosp. z bež. činnosti, výnimkou tých ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	-3
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1 až A.2.4)	1 099 461	683 049
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-821 943	-152 493
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 606 936	1 025 122
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	314 468	-189 580
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A2)	531 125	264 403
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	2 413	7
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)	-3 573	-9 733
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A. 6.)	529 965	254 677
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	15 365	8 190
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	545 330	262 867
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-103 641	-97 401
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	64 135	0
B***	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-39 506	-97 401
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1. až C.1.8.)	1 467	-1 142
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	4 860	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie, spätné odkúpenie vlastných akcií a a vlastných obchodných podielov (-)	-3 393	-1 142
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhod. a krátkod. záv. z fin.činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	-2 114	-5 044
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-2 114	-5 044
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-21	-190
C***	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-668	-6 376
D***	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	505 156	159 090
E***	Stav PP a PE na začiatku účtovného obdobia (+/-) 2	-342 797	-501 919

Označenie položky	Obsah položky	Skut. za bež.účet.obd.	Skut. za min.účet.obd.
F***	Stav PP a PE na konci účtovného obdobia pred zohľad. KR ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-) 2	162 359	-342 829
G***	Kurzové rozdiely vyčíslené k PP a PE ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-) 2	-26	32
H***	Zostatok PP a PE na konci účtovného obdobia , upravený o KR ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-) 2	162 333	-342 797