

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Založenie spoločnosti

Spoločnosť **KSR - Kameňolomy SR, s.r.o.** bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 20.02.1992 a do obchodného registra bola zapísaná 25.02.1992 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka číslo 321/S).

Pôvodný názov spoločnosti bol Cesty mosty konštrukcie, spol. s r. o.. Od 01.01.2004 sa spoločnosť premenovala na KSR - Kameňolomy SR, s.r.o.

Dňom 01.01.2004 sa spoločnosť KSR - Kameňolomy SR, spol. s r.o. zlúčila so spoločnosťou Cestné stavby Lučenec, ktorej základné imanie bolo vo výške Sk 360 000,--. Spoločnosť Cestné stavby Lučenec spol. s r.o. týmto dňom zanikla.

Dňom 01.06.2009 sa spoločnosť KSR – Kameňolomy SR, s.r.o. stala právnym nástupcom spoločnosti ŽPSV Olnava, s.r.o., ktorá zanikla z dôvodu zlúčenia. Základné imanie spoločnosti ŽPSV Olnava, s.r.o., ktoré bolo vo výške 199 164,- Eur sa použilo na zvýšenie ostatných fondov právneho nástupcu.

b) Hlavná činnosť

Hlavnou činnosťou spoločnosti je:

- ťažba a úprava kameňa
- banská činnosť
- otvárk, príprava a dobývanie výhradných ložísk na povrchu
- zriaďovanie, zabezpečenie a likvidácia lomov
- činnosť vykonávaná banským spôsobom, dobývanie ložísk nevyhradených nerastov vrátane úpravy a zušľachtňovania nerastov vykonávaných v súvislosti s ich dobývaním, zabezpečenie a likvidácia lomov
- laboratórne rozborov v stavebníctve

c) Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov spoločnosti počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho obdobia sú uvedené v tabuľkovej časti.

d) Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť KSR - Kameňolomy SR, s.r.o. eviduje vo svojom účtovníctve podiel na spoločnosti BITUNOVA spol. s r.o. vo výške 398.328,- Eur, čo predstavuje podiel vo výške 33,3% na základnom imaní uvedenej spoločnosti.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna účtovná závierka za spoločnosť KSR-Kameňolomy SR, s. r. o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2022 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za účtovné obdobie od 1.1.2021 do 31.12.2021 bola valným zhromaždením spoločnosti schválená dňa 29.3.2022.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku STRABAG. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť STRABAG SE, Rakúsko.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Používané účtovné metódy, všeobecné účtovné zásady a spôsoby oceňovania v predkladanej účtovnej závierke sú v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a opatrením Ministerstva financií SR č. 4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva.

V účtovnom období 2022 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

V druhej polovici februára 2022 Rusko začalo vojnu proti Ukrajine. Táto skutočnosť mala za následok prerušenie dodávateľských reťazcov a významný nárast cien surovín. Došlo k zmrazeniu obchodnej spolupráce s Ruskom a zavedeniu sankcií zo strany západných štátov. Niekoľko odvetví bude zasiahnuté následkami vojny a v súčasnej dobe nie je zrejmé, ako dlho bude vojna trvať. Z tohto dôvodu nemožno v súčasnej dobe plne posúdiť dôsledky ruskej agresie na Ukrajinu na situáciu spoločnosti a jej finančnú pozíciu. Na základe budúceho vývoja môže mať situácia negatívne dopady aj na našu spoločnosť. Vedenie spoločnosti zvažilo potenciálny vplyv vojny na Ukrajinu na svoje aktivity a podnikanie a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na predpoklad nepretržitého trvania podniku. Vzhľadom k tomu bola účtovná závierka k 31. 12. 2022 spracovaná za predpokladu, že Spoločnosť bude naďalej schopná pokračovať vo svojej činnosti.

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 platenia.

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 ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.

Nakupované zásoby sa oceňujú skutočnými obstarávacími cenami, ktoré zahŕňajú cenu obstarania a vedľajšie obstarávacie náklady ako colné a skladovacie poplatky, dopravu, provízie, poisťné a iné.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú výrobnými nákladmi zahŕňajúcimi priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a výrobnú réžiu. O zásobách vytvorených vlastnou činnosťou sa účtuje spôsobom A účtovania zásob. Výdaj zásob zo skladu sa oceňuje skladovými cenami.

Dlhodobý majetok oceňovala účtovná jednotka v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (§24 - §27) a príslušnými ustanoveniami Opatrenia č.23054/2002-92 (§ 21).

Majetok obstaraný v cudzej mene sa ocenil prepočtom na EUR kurzom ECB v deň uskutočnenia účtovného prípadu alebo ku dňu, ku ktorému sa zostavovala účtovná závierka. Kurzový rozdiel sa vyčíslil a zaúčtoval do nákladov.

Na zistenie vstupnej ceny obstarávaného majetku použila účtovná jednotka účet 041 a 042, na ktorom sledovala okrem ceny obstarávaného majetku i jeho technické zhodnotenie a náklady súvisiace s jeho obstaraním až do času jeho uvedenia do užívania.

Dlhodobý majetok, ktorý nespĺňal podmienku ocenenia, ale doba použiteľnosti je vyššia ako jeden rok, účtovná jednotka eviduje nasledovne:

- nehmotný majetok v hodnote od 0 – 99,99 EUR vrátane sa považuje za zásobu a účtuje do nákladov
- nehmotný majetok v hodnote od 100 – 499,99 EUR vrátane eviduje v operatívnej evidencii a účtuje do nákladov
- nehmotný majetok v hodnote od 500 – 1 660 EUR vrátane sa eviduje na analyticky odlišených účtoch dlhodobého nehmotného majetku
- hmotný majetok v hodnote od 0 – 99,99 EUR vrátane sa považuje za zásobu a účtuje do nákladov
- hmotný majetok v hodnote od 100 – 499,99 EUR vrátane sa eviduje v operatívnej evidencii
- hmotný majetok v hodnote od 500 – 996 EUR vrátane sa eviduje na analyticky odlišených účtoch dlhodobého hmotného majetku.

Technické zhodnotenie sa v účtovnej jednotke účtuje nasledovne:

- priamo do nákladov bežného obdobia, ak všetky technické zhodnotenia na jednom majetku v účtovnom období v úhrne neprevýšia sumu uvedenú v zákone č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov v § 29
- ako zvýšenie zostatkovej ceny majetku zaradeného v predchádzajúcom účtovnom období, ak všetky technické zhodnotenia na jednom majetku v účtovnom období v úhrne prevýšia sumu uvedenú v zákone č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov v § 29
- ako iný majetok pri plne odpísanom majetku podľa § 24 odst. 2 zákona o dani z príjmov

- ako zvýšenie vstupnej ceny majetku, bez ohľadu na výšku technického zhodnotenia, ak ide o majetok zaradený v bežnom účtovnom období

Trvalé zníženie hodnoty majetku vyjadruje účtovná jednotka formou odpisov. Podkladom k vyčísleniu oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania slúži odpisový plán, ktorý sa zostavuje na každý prírastok majetku samostatne. Podľa meniacich podmienok sa prehodnocuje a upravuje zostatková doba alebo sadzba odpisovania.

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného a nehmotného majetku má účtovná jednotka zostavený v internej smernici č. 3 – *Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, evidencia, oceňovanie a odpisovanie*.

Pri výpočte odpisov pre jednotlivé druhy majetku postupuje účtovná jednotka v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002, s platnými postupmi účtovania a zákonom o dani z príjmov č. 595/2003.

Majetok účtovná jednotka zaraďuje do odpisových skupín podľa *Klasifikácie produkcie* vyhlásenej opatrením Štatistického úradu SR.

Účtovné odpisy sa počítajú zo vstupnej ceny majetku oceneného v účtovníctve a to maximálne do výšky 100% vstupnej ceny tohto majetku. Odpisy sú rovnomerné a ich výpočet je stanovený v odpisovom pláne.

O účtovných odpisoch sa účtuje 1- krát ročne a to k 31.12. bežného účtovného obdobia.

Použité konkrétne metódy výpočtu odpisov jednotlivých druhov majetku sú uvedené v príslušnom odpisovom pláne platnom v bežnom účtovnom období.

V súlade so zákonom o dani z príjmov č.595/2003 sa, pri vyradení dlhodobého majetku z evidencie, ročný daňový odpis v období vyradenia neuplatňuje.

Účtovné a daňové odpisy **sa nerovnajú**.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v tabuľkovej časti.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v tabuľkovej časti.

c) Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v tabuľkovej časti.

d) Veková štruktúra pohľadávok a opravné položky k pohľadávkam

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v tabuľkovej časti.

Údaje o pohľadávkach k podnikom v skupine sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Pohľadávky k podnikom v skupine			
Bežné účtovné obdobie		Minulé účtovné obdobie	
Dlžník	Čiastka	Dlžník	Čiastka
Bitunova spol. s r.o. (SK803)	4 220	Bitunova spol. s r.o. (SK803)	4 554
STRABAG s. r. o. (SK810)	27 975	STRABAG s. r. o. (SK810)	35 206
STRABAG BRVZ s. r. o. (SK822)	1 314	STRABAG BRVZ s. r. o. (SK822)	554
STRABAG AG (AT011)	5 351	STRABAG AG (AT011)	0
STRABAG Pozemné a inžinierske staviteľstvo s. r. o. (SK809)	0	STRABAG Pozemné a inžinierske staviteľstvo s. r. o. (SK809)	39 675
STRABAG Pozemné staviteľstvo s. r. o. (SK519)	12 084	STRABAG Pozemné staviteľstvo s. r. o. (SK519)	0
STRABAG BMTI, s. r. o. (SK814)	7 583	STRABAG BMTI, s. r. o. (SK814)	7 520
TPA SPOLOČNOSŤ PRE ZABEZPEČENIE (SK816)	7 366	TPA SPOLOČNOSŤ PRE ZABEZPEČENIE (SK816)	7 204
FRISSEBETON KFT.(HU112)	761	STRABAG VASÚTÉPITŐ KFT.(HU135)	1 331
STRABAG ASZFALT KFT(HU138)	73 042	STRABAG ASZFALT KFT(HU138)	54 063
SPOLU:	139 696	SPOLU:	150 107

Spoločnosť tvorila v zdaňovacom období opravné položky k pohľadávkam.
Výška zákonných opravných položiek k pohľadávkam predstavuje 12.501 Eur.

Stav účtovných opravných položiek k pohľadávkam k 31.12.2022 je 10.799 Eur. Podľa interných pokynov spoločníka tvorí účtovná jednotka účtovné opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti 120 dní.

Bližšie informácie k opravným položkám sú uvedené v tabuľkovej časti.

e) Odložená daňová pohľadávka

Odložená daň sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázaných v súvahe a ich daňovou základňou, s možnosťou umorovať daňovú stratu v budúcnosti a previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v tabuľkovej časti.

f) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Informácie o krátkodobom finančnom majetku sú uvedené v tabuľkovej časti.

g) Časové rozlíšenie

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia sú uvedené v tabuľkovej časti.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Základné imanie

Základné imanie vo výške 24.697 Eur bolo celé upísané a splatené.

b) Rezervy

Spoločnosť vytvorila k 31.12.2022 rezervy na sanáciu a rekultiváciu, na nevyčerpané dovolenky, rezervu na odmeny zamestnancov a rezervy na nevyfakturované dodávky.

Prehľad o rezervách je uvedený v tabuľkovej časti.

c) Vysporiadanie účtovnej straty

Vysporiadanie účtovnej straty za účtovné obdobie 2021 je uvedené v tabuľkovej časti.

d) Sociálny fond

Účtovná jednotka v zmysle zákona o sociálnom fonde č. 152/1994 vytvára sociálny fond, ktorý slúži k realizácii podnikovej sociálnej politiky v oblasti starostlivosti o zamestnancov.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu sú uvedené v tabuľkovej časti.

e) Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v tabuľkovej časti.

Údaje o záväzkoch z obchodného styku k podnikom v skupine sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Záväzky k podnikom v skupine			
Bežné účtovné obdobie		Minulé účtovné obdobie	
Veriteľ	Čiastka	Veriteľ	Čiastka
STRABAG s. r. o.(SK810)	6 718	STRABAG s. r. o.(SK810)	14 301
STRABAG BRVZ s. r. o.(SK822)	21 672	STRABAG BRVZ s. r. o.(SK822)	15 367
STRABAG Pozemné a inžinierske staviteľstvo, s. r. o. (SK809)	2 399	STRABAG Pozemné a inžinierske staviteľstvo, s. r. o. (SK809)	717
TPA ČR, s. r. o.(CZ880)	746	TPA ČR, s. r. o.(CZ880)	722
STRABAG BMTI s. r. o.(SK814)	10 361	STRABAG BMTI s. r. o.(SK814)	25 371
TPA SPOLOČNOSŤ PRE ZABEZPEČENIE (SK816)	627	TPA SPOLOČNOSŤ PRE ZABEZPEČENIE (SK816)	2 290
STRABAG PROPERTY AND FACILITY SERVICES s.r.o.(SKS06)	5 817	STRABAG PROPERTY AND FACILITY SERVICES s.r.o.(SKS06)	5 636
CML CONSTRUCTION SERVICES s.r.o. (SK516)	10 140	CML CONSTRUCTION SERVICES s.r.o. (SK516)	11 852
KAMENOLOMY ČR s.r.o. (CZ832)	518		
STRABAG SE (AT082)	103 731		
SPOLU:	162 729	SPOLU:	76 256

Údaje o ostatných záväzkoch k podnikom v skupine (účet 379) sú uvedené v nasl. tabuľke:

Záväzky k podnikom v skupine			
Bežné účtovné obdobie		Minulé účtovné obdobie	
Veriteľ	Čiastka	Veriteľ	Čiastka
STRABAG BRVZ s.r.o.	864 857	STRABAG BRVZ s.r.o.	362 449
SPOLU:	864 857	SPOLU:	326 449

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony

Tržby za vlastné výkony podľa jednotlivých segmentov t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií sú uvedené tabuľkovej časti.

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob sú uvedené v tabuľkovej časti.

c) Výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti sú uvedené v tabuľkovej časti.

d) Čistý obrat

Čistý obrat účtovnej jednotky na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v tabuľkovej časti

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku a finančnú činnosť

Prehľad nákladov na hospodársku a finančnú činnosť je uvedený v tabuľkovej časti.

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

a) Odložená daň z príjmov

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %.
Odložená daň za rok 2022 je 95.920 Eur. Vývoj odloženej dane je uvedený v tabuľkovej časti.

b) Splatná daň z príjmov

Daň z príjmov sa vypočítala pomocou aktuálne platnej daňovej sadzby z účtovného výsledku hospodárenia zvýšeného alebo zníženého o daňovo neuznané náklady a výnosy.

Sadzba dane z príjmov pre rok 2022 je 21 %.

Spoločnosť dosiahla za rok 2022 zisk vo výške 555.247,41 Eur a vznikla jej za rok 2022 daň vo výške 7.709,04 Eur.

Informácie o dani z príjmov sú uvedené v tabuľkovej časti.

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Druh obchodu, napr. kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transfery, know-how, úver, pôžička, výpomoc, záruka	Výnosy	% z daného druhu obchodu	Náklady	% z daného druhu obchodu
Nákladové úroky	0		13 370	100,00 %
Služby	283 055	38,67 %	792 625	13,85 %
Licencie	0		103 634	100,00 %
Dividendy	83 325	100,00 %	0	
Predaj dlhodobého majetku	0		0	
Predaj a nákup materiálu	8 260	0,06 %	43 966	0,71 %
Predaj výrobkov a tovaru	3 717 930	37,14 %	0	
Ostatné - refakturácie	400 663	95,39 %	0	
Celkom	4 493 233		953 595	

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2022 nenastali žiadne udalosti majúce vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bežného a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v tabuľkovej časti.

R. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách. Účtovná jednotka použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prehľad peňažných tokov je uvedený v tabuľkovej časti.

1. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	84	83
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	84	83
počet vedúcich zamestnancov	2	2

2. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		2987						2987
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		2 987						2 987
Oprávky								
Stav na začiatku		2987						2987
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci		2987						2987
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku								
Stav na konci								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		2987						2987
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		2987						2987
Oprávky								
Stav na začiatku		2987						2987
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci		2987						2987
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku								
Stav na konci								

3. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

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 preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	1 026 855	7 231 664	10620499			685 919	149 275		19 714 212
Prírastky		80 205	378 967				34 794		493 966
Úbytky		3 321	213 288				-75 615		140 994
Presuny									
Stav na konci	1 026 855	7 308 548	10786179			685 919	108 454		19 915 955
Oprávky									
Stav na začiatku		3 930 809	9 287 197			581 499			13 799 505
Odpisy		272 937	286 779			19 117			578 833
Oprávky k úbytkom		3 321	213 288			0			216 609
Stav na konci		4 200 425	9 360 689			600 616			14 161 730
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	1 026 855	3 300 855	1 333 302			104 420	149 275		5 914 707
Stav na konci	1 026 855	3 108 123	1 425 490			85303	108 454		5 754 225

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	1 026 855	7 181 805	10 529 945			685 919	68 824		19 493 348
Prírastky		58 020	287 256				80 451		425 727
Úbytky		8 161	196 703						204 864
Presuny									
Stav na konci	1 026 855	7 231 664	10 620 499			685 919	149 275		19 714 212
Oprávky									
Stav na začiatku		3 665 752	9 187 068			562 382			13 415 202
Odpisy		271 054	273 805			19 117			563 976
Oprávky k úbytkom		5 997	173 677			0			179 674
Stav na konci		3 930 809	9 287 197			581 499			13 799 505
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	1 026 855	3 516 053	1 342 877			123 537	68 824		6 078 146
Stav na konci	1 026 855	3 300 855	1 333 302			104 420	149 275		5 914 707

4. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku		398 328							398 328
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci		398 328							398 328
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku		398 328							398 328
Stav na konci		398 328							398 328

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku		398 328							398 328
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci		398 328							398 328
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku		398 328							398 328
Stav na konci		398 328							398 328

5. 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
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
BITUNOVA spol. s r.o.	33,33 %	33,33 %	3 803 085	413 975	398 328
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	398 328

6. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	5				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	15 978	23 300	15 978	0	23 300
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	15 978	23 300	15 978	0	23 300

7. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	c		
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávka	104 003		104 003
Dlhodobé pohľadávky spolu	104 003		104 003
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku ostatné	799 232	339 034	1 138 266
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	135 475		135 475
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	4 220		4 220
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	78 674		78 674
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 017 601	339 034	1 356 635

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	339 034	75 718
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 017 601	561 034
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 356 635	636 752
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	104 003	0

8. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 716	988
Bežné bankové účty	0	165 576
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 716	166 564

9. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé:	2 745 660	1 942 157
z toho: Komplexné náklady budúcich období - skryvky	2 745 660	1 942 157
náklady na materiál	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé:	25 441	30 800
z toho: náklady na služby		
náklady na materiál	25 441	30 800
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé:	6 232	5 941
z toho: refaktúracie	6 232	5 941

10. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-1 151 507
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku/straty minulých rokov	-1 151 507
Úhrada straty spoločníkmi	
Iné	
Spolu	-1 151 507

11. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	869 313	402 828	869 313		402 828
na sanáciu a rekultiváciu - zákonné	357 797	402 828	357 797		402 828
na sanáciu a rekultiváciu - ostatné					
na opravy	511 516	0	511 516		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	75 194	117 263	75 194		117 263
na prémie a odvody	10 581	62 072	10 581		62 072
na dovolenky a odvody	56 243	54 637	56 243		54 637
na opravy					
na nevyfakturované dodávky	8 370	554	8 370		554

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	542 692	869 313	542 692		869 313
na sanáciu a rekultiváciu - zákonné	329 897	357 797	329 897		357 797
na sanáciu a rekultiváciu - ostatné					
na opravy	212 795	511 516	212 795		511 516
Krátkodobé rezervy, z toho:	44 832	75 194	44 832		75 194
na prémie a odvody	6 356	10 581	6 356		10 581
na dovolenky a odvody	38 002	56 243	38 002		56 243
na opravy					
na nevyfakturované dodávky	474	8 370	474		8 370

12. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	4 590	2 399
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 590	2 399
Krátkodobé záväzky spolu	2 315 592	1 399 277
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 283 311	1 351 170
Záväzky po lehote splatnosti	32 281	48 107

13. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-85 252	-50 423
odpočítateľné	-85 252	-50 423
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok a daňovou základňou, z toho:	6 172	-4 627
odpočítateľné	6 172	-4 627
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho	-340 972	-578 903
odpočítateľné	-340 972	-578 903
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-281 352	-318 062
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	104 003	199 923
Zmena uplatnenej daňovej pohľadávky	95 920	-36 326
Zaúčtovaná ako náklad	95 920	-36 326
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

14. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 399	18
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 889	7 219
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 889	7 219
Čerpanie sociálneho fondu	5 698	4 838
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 590	2 399

15. Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (výrobky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	7 682 110	6 565 545	710 074	595 644	1 242 512	1 043 323
Maďarská republika	824 677	1 269 825				
Česká republika	28 758	3 991	21 921	65 236		
Poľská republika	233 747	208 516				
Spolu	8 769 292	8 047 877	731 995	660 880	1 242 512	1 043 323

16. Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Zač. stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vl. výroby					
Výrobky	1 693 609	1 841 426	3 280 389	-147 817	-1 438 963
Materiál	11 584	7 805			
Spolu	1 705 193	1 849 231	3 280 389	-147 817	-1 438 963
Manká a škody					267 875
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-147 817	-1 171 088

17. Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	4 147 249	3 820 298
aktivácia výrobkov	4 047 194	3 696 054
aktivácia majetku	100 055	124 244
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 661 363	383 556
tržby z predaja majetku a materiálu	140 849	84 336
zmluvné úroky		
výnosy z postúpenia pohľadávok		
refakturácie	428 068	288 858
odškodnenie poisťovňou	2 596	
zúčtovanie komplexných nákladov	1 076 360	
ostatné výnosy	13 490	10 362
Finančné výnosy, z toho:	83 489	166 805
Kurzové zisky, z toho:	164	155
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>83 325</i>	<i>166 650</i>
úroky		
výnosy z podielov	83 325	166 650
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:		

18. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	8 769 293	8 047 877
Tržby z predaja služieb	731 995	660 880
Tržby za tovar	1 242 512	1 043 323
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	10 743 800	9 752 080

19. Informácie o nákladoch

Tabuľka č. 1 - Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	9 700	7 870
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 700	7 870
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Tabuľka č. 2 - Informácie o ostatných nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Náklady na ostatné poskytnuté služby:	5 721 007	3 786 482
pomocné výkony súvisiace s hlavnou činnosťou	4 461 420	2 782 211
opravy, údržba	477 858	322 440
cestovné	23 423	15 502
reprezentačné	13 556	10 406
telefónne poplatky	9 786	10 798
Právne, účtovné, audit. služby, licencie	158 763	45 416
nájomné	241 901	225 662
ostatné služby	334 300	374 047
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 213 970	10 697 222
náklady na predaný tovar	1 260 691	988 741
spotreba materiálu a energie	6 195 721	5 354 882
osobné náklady	2 280 411	1 993 032
odpisy + opravné položky k majetku	578 835	563 976
dane a poplatky	56 236	72 698
zostatková hodnota predaného majetku	0	25 190
Opravné položky k pohľadávkam	7 322	-7 535
ostatné náklady	-165 246	1 706 238
Finančné náklady, z toho:	16 644	25 910
Kurzové straty, z toho:	931	506
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
úroky	13 370	22 962
ostatné	2 343	2 442
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

21. Informácie o daniach z príjmov – splatná daň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	555 247	x	x	-1182522	x	x
teoretická daň	x	116 602	21%	x	-248330	21%
Daňovo neuznané náklady	21 549	4 525	0,82%	1201482	252 311	21,34 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-83 325	-17 498	-3,15%	-166 650	-34 996	2,96%
Umorenie daňovej straty						
SPOLU	493 471	103 629	18,66%	-147 690	-31 015	2,62%
Splatná daň z príjmov	x	7 709	0,45%	x	5 311	0,45%
Odložená daň z príjmov	x	95 920	21	x	-36 326	21
Celková daň z príjmov	x	103 629		x	-31 015	

22. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	24 697				24 697
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	287 668				287 668
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-96 037				-96 037
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	11 058				11 058
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	38 006				38 006
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 973 282			-1 151 507	10 821 775
Neuhradená strata minulých rokov	-2 304 925				-2 304 925
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 151 507	451 618		1 151 507	451 618
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	24 697				24 697
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	287 668				287 668
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-96 037				-96 037
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	11 058				11 058
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	38 006				38 006
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 074 003			-100 721	11 973 282
Neuhradená strata minulých rokov	-2 304 925				-2 304 925
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-100 721	-1 151 507		100 721	-1 151 507
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

23. Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	555 247	-1 182 522
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	-706 649	1 405 135
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	578 835	563 976
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	-424 416	326 621
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7 322	
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-798 435	701 485
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-83 325	-166 650
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	13 370	22 962
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	-43 259
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia 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.)</i>	-215 163	1 610 979
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-730 205	-78 425
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	371 004	253 965
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	144 038	1 435 439
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-366 566	1 833 592
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-8 001	-22 962
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-374 567	1 810 630
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	6 339	98 186
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-368 228	1 908 816
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-418 353	-430 466

B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	68 449
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	83 325	166 650
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-335 028	-195 367
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	538 407	-1 552 068
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	13 560 238	10 283 207
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-13 021 831	-11 835 275
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	538 407	-1 552 068
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-164 848	161 381
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	166 564	5 183
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 716	166 564
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 716	166 564