

**POZNÁMKY**

individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31.12.2011

v  - eurocentoch  - celých eurách \*)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok  
      do

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od       do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

- riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná

Účtovná závierka

- zostavená  
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

.   .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C E M M A C a s . . . . .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

C e m e n t á r s k a . . . . . 1 4 / 1 4 . . . . .

PSČ

Názov obce

H o r n é S r n i e . . . . .

Číslo telefónu



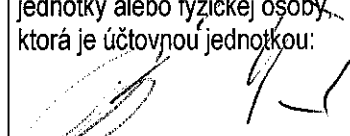
/

Číslo faxu

/    /

E-mailová adresa

l . g a l k o v a @ c e m m a c . s k . . . . .

Zostavené dňa: 03.02.2012	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

\*) Vyznačuje sa

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Prílohu predkladá :

- |  |   |
|--|---|
| a) Názov , sídlo                       | CEMMAC a.s. 914 42 Horné Srnie          |
| b) Právna forma                        | akciová spoločnosť                      |
| c) Dátum založenia                     | 21.04.1992                              |
| d) Dátum zápisu do obchodného registra | 01.05.1992 OR Okresného súdu v Trenčíne |
|  | Oddiel: Sa Vložka číslo: 14/R           |
| e) IČO                                 | 31412106                                |

### 2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- výroba cementu
- výroba iných minerálnych výrobkov nekovových (mleté vápence)

### 3. Počet pracovníkov a.s. CEMMAC k 31.12.2011:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	231	242
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	225	238
počet vecúcich zamestnancov	19	19

4. Účtovná závierka a.s. CEMMAC k 31. decembru 2011 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a to za účtovné obdobie od 1.januára 2011 do 31. decembra 2011
5. Účtovná závierka a.s. CEMMAC za rok 2010 bola schválená na riadnom valnom zhromaždení, ktoré sa konalo dňa 23.5.2011.

## B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

<b>DOZORNÁ RADA</b>	<b>PREDSTAVENSTVO</b>
Mgr. Kurt Asamer – predseda	Dipl. Ing. Karol Podhora – predseda
Robert Pree	Mgr. Klaus Fodinger
Dr. Manfred Asamer	Dipl. Ing. Ján Šimko
Wolfgang Rieder	
Mária Martonová	<b>PROKÚRA</b>
Ing. Ivan Kebisek	Ing. Karol Cabala
Pavol Galko	Ing. Dušan Galko od 1.3.2011

**Výkonné vedenie spoločnosti:** Dipl. Ing. Karol Podhora - generálny riaditeľ  
Dipl. Ing. Karol Cabala - výrobnotechnický riaditeľ  
Dipl. Ing. Ján Šimko - ekonomicko-obchodný riaditeľ  
Dipl. Ing. Dušan Galko - riaditeľ údržby od 1.3.2011

## Štruktúra akcionárov k 31.12.2011

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Asamer & Hufnagl Baustoff Holding Wien & CO.KEG	13 577 727	82,72	82,72	
Rieder Holding GmbH Huhlenweg 22 Maishofen	1 930 296	11,76	11,76	
Ostatní akcionári	906 057	5,52	5,52	
<b>Spolu</b>	<b>16 414 080</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmene v štruktúre akcionárov.

### **C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Konsolidovaná účtovná závierka materskej spoločnosti ASAMER HOLDING A.G., do ktorej je zahrňovaná i spoločnosť Asamer & Hufnagl Baustoff Holding Wien & CO.KEG je uložená v sídle spoločnosti ASAMER HOLDING A.G., Unterhalham 2, A – 4694 Ohlsdorf.

### **D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti tzv. going concern. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia. Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ dane sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia. Uplatňuje sa princíp opatrnosti, sú vyjadrené riziká, ktoré sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

#### **a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady) a nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením investičného majetku (výrobná réžia).

Dlhodobý hmotný majetok je odpisovaný podľa odpisového plánu. O účtovnom odpise sa začína účtovať dňom zaradenia majetku do užívania. Životnosť dlhodobého hmotného majetku bola k 1.1.2011 prehodnotená podľa jednotlivých odpisových skupín a je uvedená v odpisovom pláne.

U dlhodobého nehmotného majetku sa účtovné odpisy rovnajú daňovým odpisom.

V akciovej spoločnosti bola pri dlhodobom hmotnom majetku nadobudnutom do 31.7.1994 prijatý variant rovnomerného odpisovania. Od 1.8.1994 bol dlhodobý hmotný majetok odpisovaný zrýchlene. Od 1.1.2011 sa spoločnosť rozhodla prijať variant rovnomerného odpisovania, ktorý v súčasnosti lepšie vyjadruje skutočné opotrebenie dlhodobého hmotného majetku.

Pozemky, umelecké diela sa neodpisujú.

O drobnom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR spoločnosť rozhodla, že nie je dlhodobým majetkom a účtuje ho pri obstaraní na účet 518- Ostatné služby.

O drobnom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena bola nižšia ako 1 700 EUR spoločnosť rozhodla, že nie je dlhodobým majetkom a účtuje o ňom ako o zásobách.

#### **b) Cenné papiere a podiely**

Podielové cenné papiere a majetkové podiely sa v zmysle § 25 zákona o účtovníctve oceňujú cenami obstarania bez nákladov súvisiacich s obstaraním. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa oceňujú reálnou

hodnotou v zmysle § 27 ods.1 zákona o účtovníctve, ak nie je možné objektívne určiť reálnu hodnotu považuje sa za reálnu hodnotu ocenenie podľa § 25 zákona o účtovníctve.

**c) Zásoby**

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistenie, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby na sklade sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou ( nedokončená výroba, polotovary vlastnej výroby, výrobky) sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.

**d) Pohľadávky**

Pohľadávky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Účtovná jednotka tvorí opravné položky v prípade pochybných pohľadávok, t.j. pri tých, ktoré predstavujú riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, a pri sporných pohľadávkach, t.j. pohľadávkach voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie alebo ich zaplatenie. Akciová spoločnosť vytvára opravnú položku na pohľadávky staršie ako 1 rok na základe individuálneho posúdenia bonity jednotlivých pohľadávok vopred stanovenou komisiou.

**e) Finančný majetok**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**g) Rezervy**

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

Účtovná jednotka tvorí:

- krátkodobé rezervy – tvoria sa na obdobie kratšie ako 1 rok:
- Rezerva na nevyfakturované dodávky sa tvorí počas účtovného obdobia aj pri uzatváraní účtovných kníh v prípade ak materiál bol dodaný, ale do termínu na uzatvorenie účtovných kníh nebol vyfakturovaný
- Rezerva na vykonanú službu, tvorí pri uzatváraní účtovných kníh vtedy ak služba bola uskutočnená, ale do termínu uzatvorenia účtovných kníh nebola vyfakturovaná
- Rezerva na náklady, ktorých vznik sa očakáva v budúcich účtovných obdobiach, sa účtuje ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V účtovnej jednotke sa jedná o rezervu na mzdy za dovolenku a sociálne zabezpečenie k nej.
- Rezerva na emisie vypustené do ovzdušia
  - dlhodobé rezervy – doba splatnosti dlhšia ako 1 rok
- Rezerva na sanáciu ťažbou dotknutých pozemkov - jedná sa o zákonnú rezervu v zmysle zákona o rezervách. Od 1.1.2011 sa táto rezerva už netvorí
- Rezerva na odchodné - účtovná jednotka tvorí rezervu každoročne ku dňu účtovnej závierky na obdobie 5 nasledujúcich rokov. Pre rok 2011-2015 je rezerva tvorená podľa kolektívnej zmluvy vo výške jedného odstupného platu (okrem zmluvných plátov) s prepočtom na súčasnú hodnotu.

**h) Záväzky**

Záväzky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**i) 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.

**j) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz Európskou centrálnou bankou, vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska ku dňu jej zostavenia.

Pri prevode slovenskej meny na cudziu a naopak sa používa kurz komerčnej banky platný v deň uskutočnenia účtovného prípadu. Pri nákupe a predaji cudzej meny za slovenskú menu sa používa kurz komerčnej banky v deň uskutočnenia účtovného prípadu.

Kurzové straty vypočítané ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu ako i ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje sa účtujú priamo do finančných nákladov a majú teda vplyv na hospodársky výsledok.

Kurzové zisky vypočítané ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu ako i ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje, sa účtujú priamo do finančných výnosov a majú teda vplyv na hospodársky výsledok.

**k) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.)

**E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 649 900			520 419			3 170 319
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 649 900			520 419			3 170 319
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 280 748			68 650			2 349 398
Prírastky		186 234			39624			225 858
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 466 982			108 274			2 575 256
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								

Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková cena								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>369 152</b>			<b>451 769</b>			<b>820 921</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>182 918</b>			<b>412 145</b>			<b>595 063</b>

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>2 590 501</b>			<b>520 419</b>			
Prírastky		59 400						
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>2 649 901</b>			<b>520 419</b>			
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>2 079 802</b>			<b>32 472</b>			
Prírastky		200 947			36 178			
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>2 280 749</b>			<b>68 650</b>			
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková cena								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>510 699</b>			<b>487 947</b>			
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>369 152</b>			<b>451 769</b>			

Spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť, nemá uzavretú žiadnu poisťovnú zmluvu na krytie rizík a nie je zriadené žiadne záložné právo v súvislosti s dlhodobým nehmotným majetkom.

**b) Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hn. vecí a súbory hn. vecí	Pestov. celky trval. porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstar. DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	342538	29786419	57833370			327676	2394972	42218	90727193
Prírastky			559995				1628762		2188757
Úbytky		-3205	-152691			-13361	-559995	-42218	-771470
Presuny			150111				-150111		0
Stav na konci účtovného obdobia	342538	29783214	58390785	0	0	314315	3313628	0	92144480
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		17597042	49516732			93912			67207686
Prírastky		1056982	1844786			10892			2912660
Úbytky		-3205	-152691			-13361			-169257
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18650819	51208827	0	0	91443	0		69951089
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková cena									
Stav na začiatku účtovného obdobia	342538	12189377	8316638			233764	2394972	42218	23519507
Stav na konci účtovného obdobia	342538	11132395	7181958			222872	3313628	0	22193391

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou do výšky 102389411,- EUR. Spoločnosť v roku 2011 preinvestovala 1 628 762 EUR, z toho 1 116 180 EUR na stavby stroje a zariadenia zahrnuté do rozpočtu stavieb, 425 089 EUR na stroje a zariadenia nezahrnuté do rozpočtu stavieb a 87 493 EUR na projekty. Najväčší podiel na investíciách tvorili výdaje na investičnú akciu „Rekonštrukcia chladiča rotačnej pece“ a „Odpraškové hospodárstvo“. Investície boli financované z vlastných zdrojov.

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 preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	342538	29252974	56976161			327395	2963670	16700	89879438
Prírastky		533445	309511			15266	1358356	84908	2301486
Úbytky			-461734			-14985	-917622	-59390	-1453731
Presuny			1009432				-1009432		
Stav na konci účtovného obdobia	342538	29786419	57833370			327676	2394972	42218	90727193
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		16164886	48285459			72713			64523058
Prírastky		1435765	1693008			21199			3149972
Úbytky		-3609	-461735			0			-465344
Stav na konci účtovného obdobia		17597042	49516732			93912			67207686
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	342538	13088088	8690702			254682	2963670	16700	25356380
Stav na konci účtovného obdobia	342538	12189377	8316638			233764	2394972	42218	23519507

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené žiadne záložné právo.

**c) Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť nevykazuje žiadny dlhodobý finančný majetok

**d) Zásoby**

Prehľad zásob je znázornený v nasledovnej tabuľke:



Zásoby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materiál	6 477 827	6 207 895
Nedokončená výroba a polotovary vl.výroby	2 301 208	1 836 531
Výrobky	626 290	648 160
Zvieratá		
Tovar		
Poskytnuté preddavky na zásoby		
<b>Spolu</b>	<b>9 405 325</b>	<b>8 692 586</b>

Na zásoby nie sú tvorené žiadne opravné položky a nie je zriadené záložné právo. Sú poistené vo výške 2,2 mil.EUR.

#### e) Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenos.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	395 802	43 692			439 494
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>395 802</b>	<b>43 692</b>			<b>439 494</b>

Spoločnosť tvorila k 31.12.2011 opravné položky k pohľadávkam starším ako 1 rok na základe posúdenia bonity pohľadávok vopred stanovenou komisiou. Komisia pristupovala k posudzovaniu pohľadávok jednotlivo a rozhodla o vytvorení opravnej položky vo výške 439 494 EUR nasledovne:

1. Vytvoriť opravnú položku nedaňovú na nepremlčané pohľadávky, ktoré vznikli pred 31.12.2003 vo výške 206 784 EUR.
2. Vytvoriť opravnú položku na prihlásené pohľadávky v konkurze vo výške 236 EUR
3. Vytvoriť opravnú položku daňovú podľa podmienok uvedených v § 19 odst.2 zákona 595/2003 Z.z. o dani z príjmov vo výške 232 474 EUR.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	824 694	2 758 522	3 583 216
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	269 920	253 239	523 159
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	460 308		460 308
Iné pohľadávky	4 652		4 652
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 559 574</b>	<b>3 011 761</b>	<b>4 571 335</b>

Členenie pohľadávok z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 011 761	2 729 947
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 559 574	1 406 884
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>4 106 375</b>	<b>4 136 831</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

Spoločnosť má pohľadávky kryté záložným právom k revolvingovému úveru.

**f) Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže účtová jednotka voľne disponovať

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	29 724	19 600
Bežné bankové účty	989 245	1 058 031
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>1 018 969</b>	<b>1 077 631</b>

**g) Krátkodobý finančný majetok**

Ako krátkodobý finančný majetok spoločnosť eviduje len obstarávanie krátkodobého finančného majetku – emisné kvóty.

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty	3 912 430	5 584 309	4 272 174	5 224 565
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>	<b>3 912 430</b>	<b>5 584 309</b>	<b>4 272 174</b>	<b>5 224 565</b>

**h) Časové rozlíšenie**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	34 936	6 867
- Poistenie	29 750	2 758
- Odborné časopisy, denníky	2 746	2 058
- Internet + telefóny	1 154	1 783
- Ostatné (software, diaľničné známky, inzercia)	1 286	268
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

### a) Vlastné Imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C

### b) Rozdelenie účtovného zisku

Účtovný zisk za rok 2010 vo výške 2542 083 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 542 083
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2 542 083
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>2 542 083</b>

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2011 vo výške EUR rozhodne valné zhromaždenie.

### c) Rezervy

Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>161 486</b>	<b>27 957</b>			<b>189 443</b>
Zákonné rezervy - sanácia pozemkov	70 480				70 480
Ostatné rezervy - odchodné	91 006	27 957			118 963
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>4 504 626</b>	<b>4 934 568</b>	<b>4 504 626</b>		<b>4 934 568</b>
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	127 652	126 496	126 652		126 496
Rezerva na emisie	4 371 224	4 803 322	4 371 224		4 803 322
Rezerva na audit	5520	4 550	5 520		4 550
Rezerva na inzerciu	230	200	230		200
<b>Ostatné rezervy - rezerva na zmluvnú sankciu</b>		<b>200 000</b>			<b>200 000</b>

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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	165 417	6 647	10 578		161 486
Zákonné rezervy - sanácia pozemkov	63 833	6 647			70 480
Ostatné rezervy - odchodné	101 584		10 578		91 006
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>4 003 117</b>	<b>4 504 626</b>	<b>4 003 117</b>		<b>4 504 626</b>
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	206 601	127 652	206 601		127 652
Rezerva na emisie	3 756 766	4 371 224	3 756 766		4 371 224
Rezerva na vydobyté nerasty	34 000		34 000		0
Rezerva na audit	5520	5 520	5 520		5520
Rezerva na inzerciu	230	230	230		230

#### d) Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	1 758 060	648 530
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 969 260	1 316 940
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>3 727 320</b>	1 965 470
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		

#### e) Odložená daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>4 163 978</b>	<b>4 403 531</b>
odpočítateľné	15 165 840	17 128 438
zdaniteľné	19 329 818	21 531 969
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>825 747</b>	<b>298 740</b>
odpočítateľné		

zdaniteľné	825 747	298 740
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (%)	19	19
Odložená daňová pohľadávka	99 892	56 761
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	- 43 131	2 010
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	791 156	836 671
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	- 45 515	502 033
Zaúčtovaná do vlastného imania		

#### f) 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	34 095	30 146
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	44 276	54 066
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	44 276	54 066
Čerpanie sociálneho fondu	46 868	50 117
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	31 503	34 095

Sociálny fond sa čerpal a tvoril v súlade so zákonom o sociálnom fonde a kolektívnu zmluvou. Čerpanie sociálneho fondu bolo hlavne na príspevok na závodné stravovanie a regeneráciu pracovníkov 44 257,- EUR, sociálnu výpomoc pri dlhodobej práceneschopnosti a iné potreby zamestnancov - 2 611,- EUR.

#### g) Bankové úvery

Spoločnosť má len revolvingový úver, ktorého limit je vo výške 7 mil.EUR

1

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
a	b	c	d	e	f
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
VÚB-revolvingový úver	EUR	2,818	31.12.2012	7 000 000	7000 000

## h) Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Emisie	421 244	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

## G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa hlavných produktov a hlavných teritórií za bežné a predchádzajúce obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	CEMENT		SLINOK		SLUŽBY A 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
Slovensko	12 575 938	14 033 822			9 726	28 410
Česká republika	3 271 896	5 580 661				
Rakúsko	6 878 106	3 921 890			480 221	1 852 408
Maďarsko	4 927 958	5 596 074				
Poľsko	3 500 936	3 529 500				
Bosna a Hercegovina					192 587	152 962
Líbya						3 850
<b>Spolu</b>	<b>31 154 834</b>	<b>32 661 947</b>			<b>682 534</b>	<b>2 037 630</b>

### b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Zmena stavu zásob vo výkaze ziskov a strát je vo výške 442 807 EUR. Rozdiel je spôsobený tým, že manká a škody, reprezentačné a dary sa neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu ale priamo na príslušné účty nákladov.

Zmena stavu zásob vlastnej výroby za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 301 208	1 836 532	1 796 392	464 676	40 140
Výrobky	626 290	648 159	468 765	-21 869	179 394
Zvieratá					
<b>Spolu</b>	<b>2 927 498</b>	<b>2 484 691</b>	<b>2 265 157</b>	<b>442 807</b>	<b>219 534</b>
Manká a škody	x	x	X	- 6	- 19 260
Reprezentačné	x	x	X	- 57904	- 56 296
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	384 897	143 978

**c) Výnosy z hospodárskej činnosti a z finančnej činnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>5 287 940</b>	<b>5 352 015</b>
použitie pridelených emisných kvót	5 262 116	5 293 147
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>13 552</b>	<b>3 121 550</b>
Kurzové zisky, z toho:	13 035	39 606
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	251	953
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	517	3 080 991
Tržby z predaja cenných papierov		3 080 431
Výnosové úroky	517	560
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		

**d) Čistý obrat**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	31 154 834	32 661 947
Tržby z predaja služieb	682 534	2 037 630



Tržby za tovar		
Výnosy za zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5 567 859	9 323 978
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>37 405 227</b>	<b>44 023 555</b>

## H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	5 428 464	5 384 237
Náklady na opravy a udržiavanie	1 359 630	1 503 001
Náklady na dopravu	2 770 827	1 803 404
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	6 500	6 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	6 500	6 500
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 291 507	2 071 332
Poradenské služby	720 000	762 300
Cestovné	54 506	234 942
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	5 175 785	4 588 869
Emisné kvóty	4 803 322	4 371 224
Zmluvná sankcia	200 000	
Poistenie majetku	165 526	184 394
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	255 117	3 060 179
Kurzové straty, z toho:	43 304	44 874
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	24 584	5 480
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	211 813	3 015 305
Obstaracia hodnota predaných emisných kvot		2 751 730
Nákladové úroky	200 591	263 574
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

## I. INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov vrátane ďalších informácií k odloženej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávky		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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:	1 613 928	x	x	3 153 249	x	x
teoretická daň	x	306 646	19	x	599 117	19
Daňovo neuznané náklady	297 044	56 438	3,50	63 419	12 049	0,38
Výnosy nepodliehajúce dani	1 090 219	207 142	12,83	2 652 855	504 042	15,98
Umorenie daňovej straty						
Spolu	820 753	155 943	9,66	563 812	107 124	3,4
Splatná daň z príjmov	x	156 041	9,67	x	107 124	3,4
Odložená daň z príjmov	x	-88 646	5,49	x	504 043	15,98
Celková daň z príjmov		67 395	4,18		611 167	19,38

## J. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Účtovná jednotka nevedie žiadne podsúvahové účty

## K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Spoločnosť nemá žiadne záväzky ani finančné povinnosti, ktoré by sa nasledovali účtovníctve.

## L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nevyplácala žiadne príjmy členom predstavenstva za ich činnosť v tomto štatutárnom orgáne. Členom dozornej rady boli vyplatené odmeny vo výške 1 155 EUR.

K 31.12.2011 spoločnosť neeviduje žiadne pohľadávky alebo záväzky voči členom štatutárneho orgánu a dozornej rady.

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy		1 155				
		630				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

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

Po 31. decembri 2011 nenastali v spoločnosti žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti.

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**

Spoločnosť zaúčtovala v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom období nasledovné výnosy vyplývajúce z obchodných zmlúv uzatvorených s pridruženými podnikmi v skupine na základe princípu obvyklých cien:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
ALAS spol. s r.o. Bratislava	2	1 725 876	1 945 640
Kamen Zbraslav	2	367 784	365 397
ASAMER Holding A.G. Ohlsdorf	3	480 221	1 838 130
FC Lukavac	3	192 587	152 962
Líbyan cement company, Benghazi,	3		17 428
AUSTROPLAN Austrian Engineering GmbH, Vienna	3		700
ASAMER Holding A.G. Ohlsdorf	3	757 838	785 781
TRANSPORTBETON	3	11 275	100 000
ALAS INERNATIONAL	3	165	550

**O. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA**

**a) Pohyb vlastného imania**

Prehľad o pohybe vlastného imania v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom období je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

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	16 414 060				16 414 060
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	2 310 728				2 310 728
Ostatné kapitálové fondy	189 816				189 816

Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	397 862				397 862
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 884 954				2 884 954
Nedeliteľný fond					
Štatutárny fond a ostatné fondy	1 076 291				1 076 291
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 509 570	25 062	946 149		588 483
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 542 082	1 546 533	2 542 082		1 546 533
Vyplatené dividendy			3 488 231		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Prírastok v nerozdelenom zisku predstavuje nevyplatené dividendy, staršie ako 4 roky

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	16 414 080				16 414 060
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	2 310 728				2 310 728
Ostatné kapitálové fondy	189 816				189 816
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	397 862				397 862
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 884 954				2 884 954

Nedeliteľný fond					
Štatutárny fond a ostatné fondy	1 076 291				1 076 291
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 017 924			491 646	1 509 570
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 995 967	2 542 082	2 504 321	-491 646	2 542 082
Vyplatené dividendy			2 504 321		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

## P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.12.2011

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Ozn.	Obsah položky	Skutočnosť (v EUR)	
		Vykazované obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 313 928	3 153 249
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>	4 738 832	4 224 600
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 138 517	3 398 472
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		3 153
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	957 898	497 579
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	43 693	112 613
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	393 175	31 102
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	200 591	263 574
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-517	-560
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-13 035	-954
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	43 305	5 481
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-24 795	-85 860
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa 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>	-1 338 498	-1 499 879
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 846 770	245 066
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 221 011	-3 230 172
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-712 739	1 485 227
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>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)</b>	<b>4 714 262</b>	<b>5 877 970</b>

A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	517	560
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-200 591	-263 574
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-3 463 169	-2 504 321
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)</b>	<b>1 051 019</b>	<b>3 110 635</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	482 436	1 019 576
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)</b>	<b>1 533 455</b>	<b>4 130 211</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 586 544	-1 383 874
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	24 795	85 860
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)</b>	<b>-1 561 749</b>	<b>-1 298 014</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>			
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C. 2. 10.)</i>	0	-3 000 000
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		1 000 000

C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-4 000 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	-98	
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>	<b>-98</b>	<b>-3 000 000</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B+ C)</b>	<b>-28 392</b>	<b>-167 803</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>1 077 631</b>	<b>1 249 961</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>1 049 239</b>	<b>1 082 158</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>-30 270</b>	<b>-4 527</b>
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).</b>	<b>1 018 969</b>	<b>1 077 631</b>