

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 30.06.2013:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	195	217
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	189	213
počet vedúcich zamestnancov	16	19

4. Účtovná závierka a.s. CEMMAC k 30. júnu 2013 je zostavená ako priebežná 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 2013 do 30. júna 2013.
5. Účtovná závierka a.s. CEMMAC za rok 2012 bola schválená na riadnom valnom zhromaždení, ktoré sa konalo dňa 15.5.2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

V I. polroku 2013 pracovala dozorná rada a predstavenstvo v nasledovnom zložení:

DOZORNÁ RADA	PREDSTAVENSTVO -
Mgr. Kurt Asamer – predseda	Dipl. Ing. Martin Kebísek MBA – predseda
Dipl. Ing. Karol Podhora	Dipl. Ing. Ján Šimko
Mag. Klaus Foedinger	PROKÚRA
Mag. Wolfgang Rieder	Ing. Robert Jánsky
Dipl. Ing. Ivan Kebísek	Ing. Dušan Galko
Dipl. Ing. Martin Hrobár	
Pavol Galko	

Výkonné vedenie spoločnosti:

- Dipl. Ing. Martin Kebísek MBA - generálny riaditeľ
Dipl. Ing. Robert Jánsky - výrobnotechnický riaditeľ
Dipl. Ing. Ján Šimko - finančný riaditeľ

Dipl. Ing. Michal Koutný – obchodný riaditeľ
Dipl. Ing. Dušan Galko - technický riaditeľ

Štruktúra akcionárov k 30.06.2013

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	
Spolu	16 414 080	100,00	100,00	

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 zaplataenie. 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 2013-2017 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 Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia. Pri nákupe a predaji cudzej meny za slovenskú menu sa používa kurz Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v deň obchodu.

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.)

F. 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		2 654 900			520 419			3 175 319
Prírastky		18 000						18 000
Úbytky		4 611						4 611
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 668 289	0	0	520 419	0	0	3 188 708
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 580 918			147 898			2 728 816
Prírastky		33 337			19 812			53 149
Úbytky		4 611						4 611
Presuny								0

Stav na konci účtovného obdobia	0	2 609 644	0	0	167 710	0	0	2 777 354
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena								
Stav na začiatku účtovného obdobia		73 983			372 521			446 504
Stav na konci účtovného obdobia		58 645			352 709			411 354

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné 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		2 466 982			108 274			2 575 256
Prírastky		59320			19812			79 132
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 526 302			128086			2 654 388
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								

Zostatková cena								
Stav na začiatku účtovného obdobia		182 918			412 145			595 063
Stav na konci účtovného obdobia		123 598			392 333			515 931

Spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť, nemá uzavretú žiadnu poisťovaciu 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. veci 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	29754901	57055583			314315	4040338		91507675
Prírastky		500424	1242977				774565		2517966
Úbytky		58416	323582				1761401		2143399
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	342538	30196909	57974978			314315	3053502		91882242
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		19626260	50372380			102335			70100975
Prírastky		514288	795461			5245			1314994
Úbytky		58416	323582						381998
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		20082132	50844259			107580			71033971
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková cena									
Stav na začiatku účtovného obdobia	342538	10128640	6683203			211980	4040338		21406699
Stav na konci účtovného obdobia	342538	10114777	7130719			206735	3053502		20848271

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	29783214	58390785			314315	3313628	0	92144480
Prírastky							987 854		987 854
Úbytky			-511 467						-511 467
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	342538	29783214	57879318	0	0	314315	4301483	0	92620868
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		18650819	51208827	0	0	91443	0		69951089
Prírastky		507 297	779 697			5 244			1 292 238
Úbytky			-511467						-511 467
Stav na konci účtovného obdobia	0	19158117	51477057	0	0	96 687	0		70731861
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	342538	11132395	7181958			222 872	3313628	0	22193391
Stav na konci účtovného obdobia	342538	10625098	6402261			217 627	4301483	0	21889007

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené žiadne záložné právo.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou do výšky 102389411,- EUR. Spoločnosť v I. polroku 2013 preinvestovala 774 565 EUR, z toho 730 027 EUR na stavby stroje a zariadenia zahrnuté do rozpočtu stavieb, 23 538 EUR na stroje a zariadenia nezahrnuté do rozpočtu stavieb a 21 000 EUR na projekty. Najväčší podiel na investíciách tvorili výdaje na investičnú akciu „Dávkovanie alternatívnych palív na výmenník tepla“. Investície boli financované z vlastných zdrojov.

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	5 556 432	5 859 941
Nedokončená výroba a polotovary vl.výroby	1 602 466	2 481 554
Výrobky	282 204	577 419
Zvieratá		
Tovar		
Poskytnuté preddavky na zásoby		
Spolu	7 441 102	8 919 914

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	312 002	24 600			336 602
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	312 002	24 600			336 602

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
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			

Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 155 349	3 255 642	6 410 991
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	264 143	365 393	629 536
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	4 186		4 186
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 423 678	3 957 637	7 381 315

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	3 957 637	3 259 642
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 419 492	2 146 549
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 377 129	5 406 191
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

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	26 024	18 462
Bežné bankové účty	712 576	113 878
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	738 600	132 340

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	2 977 641		2 583 576	394 065
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	2 977 641		2 583 576	394 065

h) Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	157 379	56 993
- Poistenie	157 125	56 661
- Odborné časopisy, denníky	143	332
- Internet + telefóny	111	
- Generálne opravy		
- Ostatné (software, diaľničné známky, inzercia)		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné Imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti B

b) Rozdelenie účtovného zisku

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 247 327,03 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	247 327
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie

Prídely do zákonného rezervného fondu	
Prídely do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídely do sociálneho fondu	
Prídely na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	247 327
Iné	
Spolu	247 327

Povinný prídely 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 2012 vo výške 247 327,03 EUR rozhodlo valné zhromaždenie dňa 15.05.2013.

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
Dlhodobé rezervy, z toho:	72 825				72 825
Zákonné rezervy - sanácia pozemkov	44 260				44 260
Ostatné rezervy - odchodné	28 565				28 565
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 687 023	292 550	2 666 627		312 946
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	116 041	58 021	69 001		105 061
Rezerva na emisie	2 556 732	26 845	2 583 577		0
Rezerva na vydobyté nerasty	9 500	10 000	9 500		10 000
Rezerva na audit	4 550	3 000	4 550		3 000
Rezerva na inzerciu	200	200			400
Rezerva na palety		39 150			39 150
Rezerva na vodu		10 872			10 872
Rezerva na por.služby		144 463			144 463
Ostatné rezervy	50 000		50 000		0

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:	189 443		85 488		103 955
Zákonné rezervy - sanácia pozemkov	70 480				70 480

Ostatné rezervy - odchodné	118 963		85 488		33 475
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 934 568	157 974	4 889 366		203 177
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	126 496	68 994	81 294		114 197
Rezerva na emisie	4 803 322		4 803 322		
Rezerva na audit	4 550	6000	4 550		6 000
Rezerva na inzerciu	200		200		
Rezerva na palety		39 150			39 150
Rezerva na dobyté nerasty		15 000			15 000
Ostatné		28 830			28 830
Ostatné rezervy - rezerva na zmluvnú sankciu	200 000				200 000

d) Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	1 204 842	1 959 214
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 359 908	3 090 475
Krátkodobé záväzky spolu	5 564 750	5 049 689
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

e) Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	36 083	31 503
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 793	10 294
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 793	10 294
Čerpanie sociálneho fondu	22 526	22 590
Konečný zostatok sociálneho fondu	22 350	19 207

Sociálny fond sa čerpal a tvoril v súlade so zákonom o sociálnom fonde a kolektívnou zmluvou. Čerpanie sociálneho fondu bolo hlavne na príspevok na závodné stravovanie 17 204,- EUR a na regeneráciu pracovníkov a iné potreby zamestnancov 5 322,- .

f) Bankové úvery

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

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
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB-revolvingový úver	EUR	2,926	31.12.2013	7 000 000	7000 000

g) 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:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Emisie	420 909	421 244

H. 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	6 933 864	6 117 294			2 380	2 065
Česká republika	1 052 317	1 289 888			1 750	
Rakúsko	896 972	2 205 057			667 196	547 105
Maďarsko	3 505 499	2 677 170				
Poľsko	1 860 963	1 056 233				
Bosna a Hercegovina					2 180	13 792
Líbya						
Spolu	14 249 615	13 345 642			673 506	562 962

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

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	Začiatkový stav	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 602 466	2 114 261	2 468 554	2 301 208	-511 795	167 346
Výrobky	282 204	749 594	456 420	626 290	-467 390	-169 870
Zvieratá						
Spolu	1 884 670	2 863 855	2 924 974	2 927 498	-979 185	-2 524
Manká a škody	x	x			x	x
Reprezentačné	x	x	x	X	x	x
Dary	x	x	x	x	x	x
Iné	x	x	x	x	x	x
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	x	-979 185	-2 524

c) Výnosy z hospodárskej činnosti a z finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	55 486	29 894
použitie pridelených emisných kvót	26 845	
Kovový šrot	18 842	28 406
Finančné výnosy, z toho:	3 679	4 949
Kurzové zisky	3 662	4 821
Výnosové úroky	17	128
Mimoriadne výnosy, z toho:		

d) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	14 249 615	13 225 642
Tržby z predaja služieb	673 506	562 962

Tržby za tovar		
Výnosy za zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	176 597	334 829
Čistý obrat celkom	15 099 718	14 123 433

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 430 284	2 710 706
Náklady na opravy a udržiavanie	775 047	824 338
Náklady na dopravu	920 559	1 167 490
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	5 460	5 460
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 460	5 460
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	729 218	713 418
Poradenské služby	296 500	296 500
Cestovné	125 124	61 322
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	197 370	104 890
Emisné kvóty	26 845	
Poistenie majetku	131 024	78 411
Finančné náklady, z toho:	90 489	97 021
Kurzové straty	3 058	9 424
Nákladové úroky	83 685	83 942
Ostatné	3 746	3 655
Mimoriadne náklady, z toho:		

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 nesledovali 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 neboli v I. polroku 2013 vyplatené odmeny žiadne odmeny.

K 30.06.2013 spoločnosť neeviduje žiadne pohľadávky alebo záväzky voči členom štatutárneho orgánu a dozornej rady.

M. 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 Slovakia s. r.o. Bratislava	2-P	602 146	449 161
Kamen Zbraslav	2-P	180 825	127 358
Transportbetón	2-P	544 714	
ASAMER Holding A.G. Ohlsdorf	3-P	667 196	545 905
FC Lukavac	3-P	930	13 792
Líbyan cement company, Benghazi,	3-P	1 250	
ASAMER Holding A.G. Ohlsdorf	3-N	356 533	11 743
Asamer Baustoffholding Wien GmbH&Co KG	3-N		296 500
Transportbeton GmbH & Co KG	3-N		4 976
Asamer Kies - und Betonwerke GmbH	3-N	4 632	94
Fabrika Cementa Lukavac d.d.	3-N	5 007	

N. 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	16 414 080				16 414 080

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	1 155 973		1 136 993		18 980
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	247 327	-543 149	247 327		-543 149
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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				16 414 080
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	588 483			557 733	1 146 216
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 546 533	- 1249 374	988 800	-557 733	- 1249 374
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30.06.2013

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

Ozn.	Obsah položky	Skutočnosť (v EUR)	
		Vykazované obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-543 146	-1 249 374
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>	-1 101 604	-139 253
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 363 449	1 371 371
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 (+)	4 693	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-2 424 077	-4 816 879
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	28 700	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-155 460	3 481 671
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	83 565	83 942
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-17	-128
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-3 662	-4 821
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	3 058	9 424
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1 973	-263 833
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>	2 909 628	2 430 120

A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-292 046	633 636
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 628 382	1 310 073
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 573 291	486 411
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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)	1 264 878	1 041 493
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	17	128
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-83 685	-83 942
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 (-)	-1 384 320	-988 800
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)	-203 110	-31 121
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	155943	-126 860
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	-47 167	-157 981
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-774 565	-987 854
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 (+)	1 973	263 833
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 huteľného 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.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	-772 593	-724 021
Peňažné toky z finančnej činnosti			
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	0

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 (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
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 (-)	-3	-24
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-3	-24
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B+ C)	-819 763	-882 026
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 557 759	1 018 969
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	737 996	136 943
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	604	-4 603
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).	738 600	132 340