

## POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 30.06.2014

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

PŠČ

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: 15.07.2014	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. Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Obchodné meno spoločnosti	CEMMAC a.s.
Sídlo	Cementárska 14, 914 42 Horné Srnie
Právna forma	akciová spoločnosť
IČO	31412106
Dátum založenia	21.04.1992
Dátum zápisu do obchodného registra	01.05.1992 OR Okresného súdu v Trenčíne Oddiel: Sa Vložka číslo: 14/R

### 2. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

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

### 3. Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	187	195
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	185	189
počet vedúcich zamestnancov	18	16

### 4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka a.s. CEMMAC k 30.06.2014 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 1.1.2014 do 30.06.2014.

### 5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka a.s. CEMMAC za rok 2013 bola schválená na riadnom valnom zhromaždení, ktoré sa konalo dňa 23.5.2014.

## B. INFORMÁCIE O ŠTRUKTÚRE AKCIONÁROV

V štruktúre akcionárov nedošlo v I.polroku 2014 k žiadnej zmene.

## C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Konsolidovaná účtovná závierka materskej spoločnosti ASAMER HOLDING A.G. za r.2013, do ktorej je zahrňovaná i spoločnosť Asamer & Hufnagl Baustoff Holding Wien & CO.KEG je uložená v sídle spoločnosti ASAMER HOLDING A.G., Unterthalham 2, A – 4694 Ohlsdorf.

## D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

### V poznámkach sú uvedené ďalšie informácie o:

- použitých zásadách a účtovných metódach – v časti E,
- údajoch vykázaných na strane aktíva súvahy – v časti F,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy – v časti G,

- výnosoch – v časti H,
- nákladoch – v časti I,
- daniach z príjmov – v časti J,
- o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných a iných orgánov – v časti M
- ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami – v časti N
- skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – v časti O
- prehľade zmien vlastného imania – v časti P
- prehľad peňažných tokov – v časti T

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

### **6. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, opatrením MF SR č.23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva, a opatrením MF 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.

Účtovná závierka bola vypracovaná za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky. K zmenám účtovných zásad a metód nedošlo. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia. O nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente ich vzniku, bez ohľadu na dátum úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

### **7. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

#### **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, poisťné, 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.

Pri dlhodobom hmotnom majetku nadobudnutom do 31.7.1994 bol 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 obstarávací 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 obstarávací cena bola nižšia ako 1 700 EUR spoločnosť rozhodla, že nie je dlhodobým majetkom a účtuje o ňom ako o zásobách.

#### **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.

## **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.

## **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.

## **Finančný majetok**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

## **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.

## **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
  - Ostatné krátkodobé rezervy – nedaňové rezervy na bonusy
- 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 2014-2018 je rezerva tvorená podľa kolektívnej zmluvy vo výške jedného odstupného platu (okrem zmluvných plátov) s prepočtom na súčasnú hodnotu.

## **Záväzky**

Záväzky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

## **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.

## **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.

## 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

### 8. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

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								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>2 668 289</b>			<b>520 419</b>			<b>3 188 708</b>
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>2 668 289</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>520 419</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 188 708</b>
Oprávkový								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>2 638 286</b>			<b>186 958</b>			<b>2 825 244</b>
Prírastky		25 410			2 741			28 151
Úbytky								0
Presuny								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>2 663 696</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>189 699</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 853 395</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								<b>0</b>
Prírastky								0

Úbytky								0
Presuny								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková cena								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>30 004</b>			<b>333 461</b>			<b>363 465</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>4 593</b>			<b>330 720</b>			<b>335 313</b>

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								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>2 654 900</b>			<b>520 419</b>			<b>3 175 319</b>
Prírastky		18 000						18 000
Úbytky		4 611						4 611
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>2 668 289</b>			<b>520 419</b>			<b>3 188 708</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>2 580 917</b>			<b>147 898</b>			<b>2 728 815</b>
Prírastky		61980			39060			101 040
Úbytky		4 611						4 611
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>2 638 286</b>			<b>186958</b>			<b>2 825 244</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								<b>0</b>
Prírastky								<b>0</b>
Úbytky								<b>0</b>
Presuny								<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková cena								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>73 983</b>			<b>372 521</b>			<b>446 504</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>30 004</b>			<b>333 461</b>			<b>363 465</b>

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.

## 9. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>342538</b>	<b>30196908</b>	<b>57806309</b>			<b>314315</b>	<b>3165241</b>		<b>9182311</b>
Prírastky			22639				721540		744179
Úbytky			14992				22639		37631
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>342538</b>	<b>30196908</b>	<b>57813956</b>			<b>314315</b>	<b>3864142</b>		<b>92189321</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>20584124</b>	<b>51426645</b>			<b>113230</b>			<b>72123999</b>
Prírastky		499758	713197			3845			1216800
Úbytky			14991						14991
Presuny									0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>21083882</b>	<b>52124851</b>			<b>113230</b>			<b>73325808</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>342538</b>	<b>9612784</b>	<b>6379664</b>			<b>201085</b>	<b>3165241</b>		<b>19701311</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>342538</b>	<b>9113026</b>	<b>5689105</b>			<b>197240</b>	<b>3864142</b>		<b>19206051</b>

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	29754901	57055583			314315	4040338		91507675
Prírastky		500423	1243337				886 663		2630423
Úbytky		58416	492612				1761760		2312788
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	342538	30196908	57806308			314315	3165241		91825310
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		19626260	50372380			102335			70100975
Prírastky		1016280	1542183			10895			2569358
Úbytky		58416	487918						546334
Stav na konci účtovného obdobia		20584124	51426645			113230			72123999
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	342538	10128640	6683203			211980	4040338		21406699
Stav na konci účtovného obdobia	342538	9612784	6379664			201085	3165241		19701311

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené žiadne záložné právo.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou do výšky 102689411,- EUR. Spoločnosť v I. polroku 2014 preinvestovala 721 540 EUR, z toho 618 862 EUR na stavby stroje a zariadenia zahrnuté do rozpočtu stavieb, 99 228 EUR na stroje a zariadenia nezahrnuté do rozpočtu stavieb a 3 450 EUR na projekty. Najväčší podiel na investíciách tvorili výdaje na investičnú akciu „Dávkovanie TAP na výmenník tepla“. Investície boli financované z vlastných zdrojov.

## 10. Zásoby

Prehľad zásob je znázornený v nasledovnej tabuľke:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materiál	5 887 995	6 442 294
Nedokončená výroba a polotovary vl.výroby	1 820 605	1 866 670



Výrobky	596 684	642 715
Zvieratá		
Tovar		
Poskytnuté preddavky na zásoby		
<b>Spolu</b>	<b>8 305 284</b>	<b>8 951 679</b>

Na zásoby nie sú tvorené žiadne opravné položky a nie je zriadené záložné právo. Sú poistené vo výške 300 tis.EUR.

## 11. Informácie o opravných položkách k pohľadávkam

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	237 185	67 900			305 085
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>237 185</b>	<b>67 900</b>			<b>305 085</b>

## 12. Informácie o pohľadávkach

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	30 603		30 603
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>30 603</b>		<b>30 603</b>

<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	3 392 933	2 986 996	6 379 929
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	471		471
Iné pohľadávky	5 574		5 574
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>3 398 978</b>	<b>2 986 996</b>	<b>6 385 974</b>

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

<b>Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
<b>a</b>	<b>b</b>	<b>c</b>
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 392 933	2 174 464
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 986 996	1 591 279
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>6 379 929</b>	<b>3 765 743</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	30 603	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>30 603</b>	

Spoločnosť má pohľadávky kryté záložným právom k revolvingovému úveru.

### 13. Informácie o finančných účtoch

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

<b>Názov položky</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
Pokladnica, ceniny	32 933	20 386
Bežné bankové účty	1 520 588	2 829 545
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>1 553 521</b>	<b>2 849 931</b>

## 14. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

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

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	394 065	3 115 241	1 869 687	1 639 619
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	1 459 779	209 282	1 669 061	0
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>	<b>1 853 844</b>	<b>3 324 523</b>	<b>3 538 748</b>	<b>1 639 619</b>

## 15. Časové rozlíšenie

V I. polroku 2014 sa účtovalo na účtoch časového rozlíšenia náklady budúcich období vo výške 35 549 EUR,-.

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 16. Rozdelenie účtovného zisku

Účtovný zisk za rok 2013 vo výške 1 733 648,87 EUR bol rozdelený nasledovne po schválení VZ 23.5.2014:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>1 733 649</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	360 957
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 372 692
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>1 733 649</b>

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

### 17. Informácie o rezervách

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>66 888</b>				<b>66 888</b>
Zákonné rezervy - sanácia pozemkov	44 260				44 260
Ostatné rezervy - odchodné	22 628				22 628
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 929 786</b>	<b>299 625</b>	<b>2 047 880</b>		<b>181 531</b>
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	95 643	39 852	70 150		65 345
Rezerva na emisie	1 726 100	143 587	1 869 687		0
Rezerva na vydobyté nerasty	17 000	15 000	17 000		15 000
Rezerva na audit	4 550	3 000	4 550		3 000
Rezerva na poistenie	86 371		86 371		0
Rezerva na vodu	0	9 618			9 618
Rezerva na poradenstvo		49 418			49 418
Rezerva na palety		39 150			39 150
Rezerva na inzerciu	122		122		0
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>	<b>74 993</b>		<b>40 875</b>		<b>34 118</b>
Rezerva na bonusy	71 748		40 875		30 873
Rezerva na odchodné	3245				3 245

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>	<b>72 825</b>		<b>5 937</b>		<b>66 888</b>
Zákonné rezervy - sanácia pozemkov	44 260				44 260
Ostatné rezervy - odchodné	28 565		5 937		22 628
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 687 023</b>	<b>1 929 786</b>	<b>2 713 866</b>		<b>1 929 786</b>
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	116 041	95 643	116 041		95 643
Rezerva na emisie	2 556 732	1752945	2 583 577		1 726 100
Rezerva na vydobyté nerasty	9 500	17 000	9 500		17 000
Rezerva na audit	4 550	4 550	4 550		4 550
Rezerva na poistenie	0	86371	0		86371
Rezerva na inzerciu	200	122	200		122
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>	<b>50 000</b>	<b>74 993</b>	<b>50 000</b>		<b>74 993</b>
Rezerva na bonusy	50 000	71 748	50 000		71 748
Rezerva na odchodné		3245			3245

## 18. Informácie o záväzkoch

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	-2 826	1 537 198
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 353 657	2 146 439
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>4 350 831</b>	<b>3 683 637</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		

## 19. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	11 254	36 083
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 120	41 020
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	18 120	41 020
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	20 392	65 849
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	8 982	11 254

Sociálny fond sa čerpal a tvoril (1,5 % z objemu miezd) v súlade so zákonom č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde a kolektívnu zmluvou. Čerpanie sociálneho fondu bolo hlavne na príspevok na závodné stravovanie 17 418,- EUR a na regeneráciu pracovníkov a iné potreby zamestnancov 2 974,- .

## 20. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Účtovná jednotka čerpá revolvingový úver vo výške 5,5 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
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
VÚB-revolvingový úver	EUR	3,08	31.7.2015	5 500 000	5 500 000

## 21. Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie vo výnosoch súvisí s nespotrebovanými emisiami vo výške 1 597 853 EUR.

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 22. 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	8 194 418	15 869 291			3 192	14 195
Česká republika	1 525 101	12 678 612				
Rakúsko	757 284	1 723 050			741 184	1 205 799
Maďarsko	2 725 468	7 120 948				
Poľsko	678 153	3 117 617				
Bosna a Hercegovina						2 070
Líbya					190	4 025
<b>Spolu</b>	<b>13 880 424</b>	<b>30 509 518</b>			<b>744 566</b>	<b>1 226 089</b>

### 23. Informácie o zmene 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	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 820 605	1 866 670	2 114 260	-46 065	-247 590
Výrobky	596 684	642 715	749 594	-46 031	-106 879
Zvieratá					
<b>Spolu</b>	<b>2 417 289</b>	<b>2 509 385</b>	<b>2 863 854</b>	<b>-92 096</b>	<b>- 354 469</b>
Manká a škody	x	x	X		
Reprezentačné	x	x	X		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>X</b>	<b>-92 096</b>	<b>-354 469</b>

## 24. Ostatné 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>144 041</b>	<b>1 786 610</b>
použitie pridelených emisných kvót	143 587	1 752 945
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>2 589</b>	<b>6 780</b>
Kurzové zisky	2106	6710
Výnosové úroky	483	70
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		

## 25. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	13 880 424	30 509 518
Tržby z predaja služieb	744 566	1 226 089
Tržby za tovar		
Výnosy za zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	292 999	2 137 683
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>14 917 989</b>	<b>33 873 290</b>

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>2 170 168</b>	<b>4 653 950</b>
Náklady na opravy a udržiavanie	548 594	1 066 142
Náklady na dopravu	786 310	2 074 313
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	3 800	6 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 300	6 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	831 464	1 506 995
Poradenské služby	296 201	593 000
Cestovné	37 230	223 268

<b>Ostatné náklady z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>338 051</b>	<b>2 003 848</b>
Emisné kvóty	143 587	1 752 945
Poistenie majetku	124 617	236 460
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>82 228</b>	<b>251 783</b>
Kurzové straty	3 155	62 963
Nákladové úroky	71 385	178 234
Ostatné finančné náklady	7 688	10 586
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

## M. 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. Ani členom dozornej rady neboli v I. polroku 2014 vyplatené žiadne odmeny. K 30.06.2014 spoločnosť neeviduje žiadne pohľadávky alebo záväzky voči členom štatutárneho orgánu a dozornej rady.

## 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 obchodných podmienok:

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	1 052 067	1 618 016
Kamen Zbraslav	2-P	0	346 002
Transportbetón	2-P	757 284	1 370 791
ASAMER Holding A.G. Ohlsdorf	3-P	0	667 196
AUSTROCEM GmbH	3-P	741 184	538 603
FC Lukavac	3-P	0	2 070
Líbyan cement company, Benghazi,	3-P	190	4 025
ASAMER Holding A.G. Ohlsdorf	3-N	294 118	678 197
ACCENTUS Beteiligungs AG	3-N	49 118	
Asamer Kies - und Betonwerke GmbH	3-N	2 833	4 632
Fabrika Cementa Lukavac d.d.	3-N		5 007
Transportbetón	3-N		6 712



## P. INFORMÁCIE O ZMENÁCH 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	35 005	23 377		-35 005	23 377
Neuhradená strata minulých rokov	-360 957		-360 957		
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 733 649	736 971	1 733 649	35 005	736 971
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	1 155 973	16 025	1 155 973	+18 980	35 005
Neuhradená strata minulých rokov		-360 957			-360 957
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	247 327	1 733 649	228 347	-18 980	1 733 649
Vyplatené dividendy			1 384 320		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

## T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30.06.2014

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 (+/-)	730 708	2 263 192
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>	1 069 854	1 796 696
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 244 952	2 670 397
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 (+/-)		-397
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-1 789 130	-738 181
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	67 900	-74 817
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 462 908	-292 750
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		

A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	86 858	178 234
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-483	-70
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-2 106	-6710
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	3 155	62 963
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-4 200	- 1 973
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>	-529 537	1 972 888
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2 439 693	683 823
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 049 537	102 554
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	646 395	62 713
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	214 224	1 123 798
	<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>1 271 025</b>	<b>6 032 776</b>
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	483	70
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-86 858	-178 234
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	-1 368 295
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)</b>	<b>-199 670</b>	<b>4 486 317</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-384 614	-384 614
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>-584 284</b>	<b>4 101 703</b>
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-721 540	-886 663
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 (+)	4 200	6 666
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.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)</b>	<b>-717 340</b>	<b>-879 997</b>

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		-360 957
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 (-)		-360 957
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C. 2. 10.)		-1 500 000
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 (-)		-1 500 000
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 hnuťelného 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 (-)	6 263	-12 324
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>6 263</b>	<b>-1 873 281</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B+ C)</b>	<b>-1 295 361</b>	<b>1 348 425</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>2 849 931</b>	<b>1 557 759</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>1 554 570</b>	<b>2 906 184</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>- 1 049</b>	<b>-56 253</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>1 553 521</b>	<b>2 849 931</b>