Základné údaje k priebežnej účtovnej závierke

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

(INDIVIDUÁLNA)

k	30/6/2017	(v celých eurách)

Účtovná závierka		Účtovná jednotka
	– riadna	
	– mimoriadna	
x	– priebežná	X – veľká

IČO:	**35705027**

Obchodné meno (názov účtovnej jednotky)
Druhá strategická, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo
Trnavská cesta 27/B

PSČ	**Názov obce**
831 04	**Bratislava**

Smerové číslo telefónu:	Číslo telefónu:	Číslo faxu:
	0911 171 956	**53415527**

e-mail:	**druhastrategicka@harvard.sk**

Zostavená dňa:	Meno a funkcia štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo meno a funkciu fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
14/08/17	
Schválená dňa:	**Mgr. Juraj Široký, MBA, predseda predstavenstva**

Súvaha priebežnej účtovnej závierky-aktíva (v celých eurách)

Za obdobie od do:	**01.01.2017 - 30.06.2017**
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:	**01.01.2016 - 31.12.2016**
Názov účtovnej jednotky:	**Druhá strategická, a.s.**
IČO:	**35705027**

Označ.	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (31.12.)
			Brutto	Netto	Netto
			Korekcia		
	Spolu majetok	001	**42 770 931**	**37 745 281**	**36 128 776**
			5 025 650		
A.	**Neobežný majetok**	002	**11 452 453**	**11 009 868**	**10 594 280**
			442 585		
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet**	**003**	**18 642**	**5 201**	**6 232**
			13 441		
A. I. 1.	Aktivované náklady na vývoj	004		**0**	
2.	Softvér	005	18 642	**5 201**	6 232
			13 441		
3.	Oceniteľné práva	006		**0**	
4.	Goodwill	007		**0**	
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	008		**0**	
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	009		**0**	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	010		**0**	
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok súčet**	**011**	**168 684**	**74 612**	**77 889**
			94 072		
A.II.1.	Pozemky	012	5 175	**5 175**	5 175
2.	Stavby	013	110 854	**69 016**	71 788
			41 838		
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	014	52 655	**421**	926
			52 234		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov	015		**0**	
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá	016		**0**	
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	017		**0**	
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	018		**0**	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	019		**0**	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku	020		**0**	
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok súčet**	**021**	**11 265 127**	**10 930 055**	**10 510 159**
			335 072		
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	022	6 296 387	**6 296 387**	9 026 247
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	023	3 242 289	**3 242 289**	
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	024	577 697	**242 625**	335 158
			335 072		
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	025		**0**	
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	026		**0**	
6.	Ostatné pôžičky	027		**0**	
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	028		**0**	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	029		**0**	
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	030		**0**	
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	031		**0**	
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	032	1 148 754	**1 148 754**	1 148 754

B.	**Obežný majetok**	**033**	**31 318 341** **4 583 065**	**26 735 276**	**25 528 779**
B.I.	**Zásoby súčet**	**034**	**172** **0**	**172**	**172**
B.I.1.	Materiál	035	172	**172**	172
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	036		**0**	
3.	Výrobky	037		**0**	
4.	Zvieratá	038		**0**	
5.	Tovar	039		**0**	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby	040			
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky súčet**	**041**	**58 597** **0**	**58 597**	**58 597**
B.II.1.	**Pohľadávky z obchodného styku súčet**	**042**	**0** **0**	**0**	**0**
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	043		**0**	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	044		**0**	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045		**0**	
2.	Čistá hodnota zákazky	046		**0**	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	047		**0**	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom,členom a združeniu	049		**0**	
6.	Pohľadávky z derivátových operácií	050		**0**	
7.	Iné pohľadávky	051		**0**	
8.	Odložená daňová pohľadávka	052	58 597	**58 597**	58 597
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky súčet**	**053**	**29 691 532** **4 583 065**	**25 108 467**	**24 949 526**
B.III.1.	**Pohľadávky z obchodného styku**	**054**	**1 840 380** **735 689**	**1 104 691**	**1 114 079**
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	86 140 24 545	**61 595**	73 899
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056	4 954	**4 954**	600
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057	1 749 286 711 144	**1 038 142**	1 039 580
2.	Čistá hodnota zákazky	058		**0**	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059	23 533 853 3 827 455	**19 706 398**	19 575 069
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060		**0**	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom,členom a združeniu	061		**0**	
6.	Sociálne poistenie	062		**0**	
7.	Daňové pohľadávky a dotácie	063		**0**	10 483
8.	Pohľadávky z derivátových operácií	064		**0**	
9.	Iné pohľadávky	065	4 317 299 19 921	**4 297 378**	4 249 895
B.IV.	**Krátkodobý finančný majetok súčet**	**66**	**1 496 071** **0**	**1 496 071**	**488 851**
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách	67		**0**	
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách	68		**0**	
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	69	1 496 071	**1 496 071**	488 851
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	70		**0**	
B.V.	**Finančné účty**	**71**	**71 969** **0**	**71 969**	**31 633**

B.V.1.	Peniaze	72	1 722	**1 722**	913
2.	Účty v bankách	73	70 247	**70 247**	30 720
C.	**Časové rozlíšenie súčet**	**74**	**137** **0**	**137**	**5 717**
C. 1.	Náklady budúcich období dlhodobé	75		**0**	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé	76	137	**137**	2 222
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé	77		**0**	
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé	78		**0**	3 495

Súvaha priebežnej účtovnej závierky-pasíva (v celých eurách)

Za obdobie od do:	**01.01.2017 - 30.06.2017**
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:	**01.01.2016 - 31.12.2016**
Názov účtovnej jednotky:	**Druhá strategická, a.s.**
IČO:	**35705027**

Označ.	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (31.12.)
	Spolu vlastné imanie a záväzky	**79**	**37 745 281**	**36 128 776**
A.	**Vlastné imanie**	**80**	**12 400 106**	**11 075 183**
A.I.	**Základné imanie**	**81**	**26 941 180**	**26 941 180**
A.I. 1.	Základné imanie	82	26 941 180	26 941 180
2.	Zmena základného imania	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	84		
A.II.	**Emisné ážio**	**85**		
A.III.	**Ostatné kapitálové fondy**	**86**		
A.IV.	**Zákonné rezervné fondy**	**87**	**9 882 073**	**8 874 853**
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	88	8 386 002	8 386 002
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	89	1 496 071	488 851
A.V.	**Ostatné fondy zo zisku**	**90**	**865 232**	**865 232**
A.V.1.	Štatutárne fondy	91		
2.	Ostatné fondy	92	865 232	865 232
A.VI.	**Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet**	**93**	**-12 258 633**	**-14 733 577**
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	94	-12 275 230	-14 750 174
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	95	16 597	16 597
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	96		
A.VII.	**Výsledok hospodárenia minulých rokov**	**97**	**-11 879 725**	**-4 727 945**
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov	99	-11 879 725	-4 727 945
A.VIII.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení**	**100**	**-1 150 021**	**-6 144 560**
B.	**Záväzky**	**101**	**25 345 175**	**24 224 688**
B.I.	**Dlhodobé záväzky súčet**	**102**	**2 852**	**2 989**
B.I.1.	**Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet**	**103**	**0**	**0**
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku	106		
2.	Čistá hodnota zákazky	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu	112		
8.	Vydané dlhopisy	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu	114	2 852	2 989
10.	Iné dlhodobé záväzky	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	116		
12.	Odložený daňový záväzok	117		
B.II.	**Dlhodobé rezervy**	**118**	**1 839**	**2 736**
B.II.1.	Zákonné rezervy	119		
2.	Ostatné rezervy	120	1 839	2 736
B.III.	**Dlhodobé bankové úvery**	**121**		
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet**	**122**	**23 828 771**	**23 117 806**
B.IV.1.	**Záväzky z obchodného styku súčet**	**123**	**23 803 655**	**23 063 103**
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124		935
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	125	315 229	313 795
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku	126	23 488 426	22 748 373
2.	Čistá hodnota zákazky	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128		16 769
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom	131	12 124	15 992
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia	132	8 146	9 104
8.	Daňové záväzky a dotácie	133	4 846	12 838
9.	Záväzky z derivátových operácií	134		

10.	Iné záväzky	135		
B.V.	**Krátkodobé rezervy**	**136**	**402 371**	**26 616**
B.V.1.	Zákonné rezervy	137	5 945	10 768
2.	Ostatné rezervy	138	396 426	15 848
B.VI.	**Bežné bankové úvery**	**139**		
B.VII.	**Krátkodobé finančné výpomoci**	**140**	**1 109 342**	1 074 541
C.	**Časové rozlíšenie súčet**	**141**	**0**	**828 905**
C. 1.	Výdavky budúcich období dlhodobé	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé	143		828 905
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé	145		

Výkaz ziskov a strát priebežnej účtovnej závierky (v celých eurách)

Za obdobie od do:	01.01.2017 - 30.06.2017
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:	01.01.2016 - 30.06.2016
Názov účtovnej jednotky:	Druhá strategická, a.s.
IČO:	35705027

Označ.	Text	Číslo riadku	Skutočnosť		bezprostredne nasledujúce účtovné obdobie (predpoklad)
			bežné účtovné obdobie	porovnateľné predchádzajúce účtovné obdobie (30.6.)	
*	**Čistý obrat**	**01**	**618 396**	**618 935**	
**	**Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet**	**02**	**228 436**	**220 812**	**202 840**
I.	Tržby z predaja tovaru	03			
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov	04			
III.	Tržby z predaja služieb	05	227 920	220 346	202 840
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	06			
V.	Aktivácia	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	08			
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	09	516	466	
**	**Náklady na hospodársku činnosť spolu**	**10**	**289 329**	**315 135**	**239 936**
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	11			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	12	3 316	3 650	3 005
C.	Opravné položky k zásobam	13			
D.	Služby	14	147 229	154 974	101 250
E.	Osobné náklady	15	128 045	141 899	125 190
E.1.	Mzdové náklady	16	82 814	96 227	83 444
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	17	9 690	6 588	6 588
3.	Náklady na sociálne poistenie	18	31 957	35 697	31 709
4.	Sociálne náklady	19	3 584	3 387	3 449
F.	Dane a poplatky	20	688	698	502
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotného majetku a dlhodobému hmotného majetku	21	4 308	6 002	4 308
G.1.	Odpisy k dlhodobému nehmotného majetku a dlhodobému hmotného majetku	22	4 308	6 002	4 308
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotného majetku a dlhodobému hmotného majetku	23			
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materialu	24			
I.	Opravné položky k pohľadávkam	25			
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	26	5 743	7 912	5 681
***	**Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti**	**27**	**-60 893**	**-94 323**	**-37 096**
*	**Pridaná hodnota**	**28**	**77 375**	**61 722**	**98 585**
**	**Výnosy z finančnej činnosti spolu**	**29**	**3 091 425**	**417 169**	**386 507**
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	30	2 654 300	73	
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet	31	0	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek	32			
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek	33			
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov	34			
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet	35	0	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek	36			
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek	37			
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku	38			
XI.	Výnosové úroky	39	390 476	398 589	386 507
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	40	308 795	301 696	305 854
2.	Ostatné výnosové úroky	41	81 681	96 893	80 653
XII.	Kurzové zisky	42	46 649	18 507	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií	43			
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti	44			
**	**Náklady na finančnú činnosť spolu**	**45**	**4 180 553**	**392 809**	**410 134**
K.	Predané cenné papiere a podiely	46	5 905 843	8	
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok	47			
M.	Opravné položky k finančnému majetku	48	-2 202 400		
N.	Nákladové úroky	49	406 137	381 108	409 825
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	50	57	497	
2.	Ostatné nákladové úroky	51	406 080	380 611	409 825
O.	Kurzové straty	52	70 646	11 386	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	54	327	307	309
***	**Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti**	**55**	**-1 089 128**	**24 360**	**-23 627**
****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením**	**56**	**-1 150 021**	**-69 963**	**-60 723**
R.	Daň z príjmov	57	0	0	0
R.1.	Daň z príjmov splatná	58			
2.	Daň z príjmov odložená	59			
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom	60			
***	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení**	**61**	**-1 150 021**	**-69 963**	**-60 723**

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

Za obdobie od do:	**01.01.2017 - 30.06.2017**
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:	**01.01.2016 - 30.06.2016**
Názov účtovnej jednotky:	**Druhá strategická, a.s.**
IČO:	**35705027**

Ozn.	Obsah položky	Skutočnosť (v EUR)	
		Vykazované obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 150 021	-69 963
A.1.	*Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)*	**1 797 899**	**-430 057**
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4 308	6 002
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 (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	374 858	350 205
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	2 202 400	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-823 325	-761 662
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	406 137	381 108
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-390 476	-398 589
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-46 649	-18 507
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	70 646	11 386
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
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.	*Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzií 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.)*	**415 339**	**526 805**
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-158 941	-231 623
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	574 280	758 428
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
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)	**1 063 217**	**26 785**
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	390 476	398 589
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-406 137	-381 108
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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)	**1 047 556**	**44 266**
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
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)	**1 047 556**	**44 266**
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
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 (+)		
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.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	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.14.	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.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	**Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)**	**0**	**0**
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	*Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)*	**-1 007 220**	**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 (-)	-1 007 220	
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.	*Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti*	**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.	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.2.9.	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 (-)		
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.)**	**-1 007 220**	**0**
D.	**Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + *B*+ *C*)**	**40 336**	**44 266**
E.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)**	31 633	34 135
F.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)**	71 969	78 402
G.	**Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)**		
H.	**Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).**	71 969	78 402

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2020969456

IČO 35705027000

Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

1)

Obchodné meno:	Druhá strategická, a. s.
Sídlo:	Trnavská cesta 27/B, 831 04 Bratislava
Dátum založenia:	26.11.1996
Dátum vzniku:	13.12.1996

Predmet činnosti

- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti formou maloobchodu a veľkoobchodu,
- sprostredkovateľská činnosť
- správa registratúry
- vedenie účtovníctva

Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

2) Právne dôvody na zostavenie priebežnej účtovnej závierky zostavenej k 30.06.2017

Priebežná účtovná závierka zostavená k 30.06.2017 podľa § 18 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov je súčasťou Polročnej finančnej správy za 1. polrok 2017 vypracovanej podľa § 35 zákona č. 429/2002 Z. z. o burze cenných papierov v znení neskorších predpisov.

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie zostavená k 31.12.2016 bola schválená na riadnom valnom zhromaždení akcionárov dňa 21.06.2017.

4) Informácie o skupine

a) Spoločnosť Druhá strategická, a.s. nevstupuje do žiadnej konsolidovanej účtovnej závierky.

b) Spoločnosť Druhá strategická, a.s. je materskou účtovnou jednotkou, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorú tvoria:

Dcérske spoločnosti

Obchodné meno spoločnosti	% podiel na ZI
FINASIST, a.s.	100,00
POLYMEA, a.s.	94,45
DEVELOPMENT 4, a. s.	53,00
DAN SLOVAKIA s.r.o.	100,00

Pridružená spoločnosť – Prvá strategická, a.s. 25,40

Dcérske a pridružené spoločnosti v skupine FINASIST, a.s.

Obchodné meno spoločnosti	% podiel na ZI
VÁHOSTAV-SK, a.s.	100,00
HC SLOVAN Bratislava, a.s.	67,43
DEVELOPMENT SK, s.r.o.	55,00
TP SLOVAN s.r.o.	76,22
PLASTIKA, a.s.	90,67

5) Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	9	11
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Informácie o prijatých postupoch

1) Účtovná jednotka zostavila priebežnú účtovnú závierku k 30.06.2017 za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2) Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané v nasledujúcich bodoch. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas účtovných období, ak nie je uvedené inak. Náklady a výnosy sa účtujú na mesačnej báze do účtovného obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

3) Účtovná jednotka oceňuje jednotlivé zložky majetku a záväzkov nasledovne:

a) obstarávacou cenou

1. hmotný majetok Súčasťou obstarávacej ceny je aj časť neodpočítanej dane z pridanej hodnoty, ktorej nárok na odpočítanie uplatňuje účtovná jednotka koeficientom
2. zásoby
3. podiely na ZI obchodných spoločností
4. pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI
5. nehmotný majetok Súčasťou obstarávacej ceny je aj časť neodpočítanej dane z pridanej hodnoty, ktorej nárok na odpočítanie uplatňuje účtovná jednotka koeficientom
6. záväzky pri ich prevzatí

b) menovitou hodnotou

1. peňažné prostriedky a ceniny
2. pohľadávky pri ich vzniku
3. záväzky pri ich vzniku
4. položky na účtoch časového rozlíšenia na strane aktív a pasív

c) reálnou hodnotou

1. cenné papiere a podiely na základnom imaní v spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka väčšinový podiel (účet 061) alebo cenné papiere a podiely v podnikoch s podstatným vplyvom (účet 062) boli ocenené ku dňu účtovnej závierky použitím metódy vlastného imania
2. cenné papiere v spoločnostiach, v ktorých podiel na hlasovacích právach účtovnej jednotky je menej ako 20 % (účet 063) boli ku dňu účtovnej závierky ocenené trhovou cenou podľa Kurzového lístka akcií a podielových listov zo dňa 30.06.2017 Burzy cenných papierov v Bratislave

Úbytok zásob sa účtuje v ocenení:
Metódou FIFO

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
Náklady a výnosy sa časovo rozlišujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Časovo sa nerozlišujú náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.

Transakcie v cudzej mene

účtovná jednotka transakcie vyjadrené v cudzej mene prepočítava na menu euro ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu referenčným kurzom vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu priebežnej účtovnej závierky majetok a záväzky v cudzej mene (okrem poskytnutých a prijatých preddavkov) boli prepočítané na menu euro referenčným kurzom vyhláseným ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Kurzové rozdiely boli zaúčtované s vplyvom na hospodársky výsledok. Nákupy cudzej meny v hotovosti za menu euro sú oceňované kurzom, za ktorý bola cudzia mena nakúpená. Na ocenenie úbytku cudzej meny v hotovosti sa používa metóda FIFO.

Majetok a záväzky pre ktorý nemá účtovná jednotka obsahovú náplň:

- majetok nadobudnutý vlastnou činnosťou
- majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti
- prenajatý majetok na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci
- dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Účtovná jednotka neúčtovala v bežnom období o oprave chýb minulých účtovných období s vplyvom na nerozdelený zisk alebo neuhradenú stratu minulých rokov.

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Dlhodobý nehmotný majetok

Do dlhodobého nehmotného majetku účtovná jednotka zaraďuje nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 2 400 EUR s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosti zahŕňa:

Názov položky	Predpokladaná doba používania v r.	Metóda odpisovania
softvér	5	lineárna

Dlhodobý hmotný majetok

Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo, obstarávacia cena je vyššia ako 1 700 EUR a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok. Na základe rozhodnutia do kategórie dlhodobého odpisovaného hmotného majetku účtovná jednotka zaraďuje aj majetok v nižšej obstarávacej cene ako 1 700 EUR s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok. Nehnuteľný majetok – budova, pozemky tvoria dlhodobý hmotný majetok bez ohľadu na výšku obstarávacej ceny. Za technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku sa považuje technické zhodnotenie, ktoré v úhrne prevyšuje za účtovné obdobie sumu 1 700 EUR.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené s predpokladom na opotrebenie majetku zodpovedajúcom bežným podmienkam jeho používania. Dlhodobý hmotný majetok sa začne odpisovať mesiacom zaradenia do používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. Neodpisovaným dlhodobým hmotným majetkom účtovnej jednotky sú pozemky pod admin. budovou. Nehnuteľný majetok má účtovná jednotka poistený prostredníctvom spoločnosti vykonávajúcej správu budovy vo výške spoluvlastníckeho podielu z poistnej sumy 3 267 tis. EUR. Odpisovaný dlhodobý hmotný majetok tvoria:

Názov položky	Predpokladaná doba používania v r.	Metóda odpisovania
admin. budova	20	lineárna
počítače a kancelárske stroje	4	lineárna
elektrospotrebiče	4	lineárna
inventár	6	lineárna

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

V súvahe priebežnej účtovnej závierky v časti bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú vykazované údaje ku dňu 31.12.2016, ku ktorému bola zostavená riadna účtovná závierka.

1. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Účtovná jednotka vykazuje dlhodobý odpisovaný majetok v obstarávacej cene v sume 182 151 EUR. Oprávky k predmetnému majetku predstavujú 59,02 % obstarávacej ceny, v absolútnej hodnote 107 513 EUR. Na majetok nie je zriadené záložné právo ani obmedzené právo účtovnej jednotky nakladať s týmto majetkom. Štruktúra dlhodobého majetku v členení na nehmotný a hmotný majetok v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím je uvedená v nasledujúcich tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**18 642**						**18 642**

Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		**18 642**						**18 642**
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**12 410**						**12 410**
Prírastky		1 031						1 031
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		**13 441**						**13 441**
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**6 232**						**6 232**
Stav na konci účtovného obdobia		**5 201**						**5 201**

Dlhodobý nehmotný majetok	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**							
	Aktivované náklady na vývoj	**Softvér**	**Oceniteľné práva**	**Goodwill**	**Ostatný DNM**	**Obstarávaný DNM**	**Poskytnuté preddavky na DNM**	**Spolu**
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**23 290**						**23 290**
Prírastky								
Úbytky		4 648						4 648
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		**18 642**						**18 642**

Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**13 647**						**13 647**
Prírastky		3 411						3 411
Úbytky		4 648						4 648
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		**12 410**						**12 410**
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**9 643**						**9 643**
Stav na konci účtovného obdobia		**6 232**						**6 232**

Dlhodobý hmotný majetok	**Bežné účtovné obdobie**								
	Pozemky	**Stavby**	**Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí**	**Pestovateľské celky trvalých porastov**	**Základné stádo a ťažné zvieratá**	**Ostatný DHM**	**Obstarávaný DHM**	**Poskytnuté preddavky na DHM**	**Spolu**
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**5 175**	**110 854**	**52 655**						**168 684**
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	**5 175**	**110 854**	**52 655**						**168 684**

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		**39 066**	**51 729**						**90 795**
Prírastky		2 772	505						3 277
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		**41 838**	**52 234**						**94 072**
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**5 175**	**71 788**	**926**						**77 889**
Stav na konci účtovného obdobia	**5 175**	**69 016**	**421**						**74 612**

Dlhodobý hmotný majetok	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**								
	Pozemky	**Stavby**	**Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí**	**Pestovateľské celky trvalých porastov**	**Základné stádo a ťažné zvieratá**	**Ostatný DHM**	**Obstarávaný DHM**	**Poskytnuté preddavky na DHM**	**Spolu**
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									

Stav na začiatku účtovného obdobia	**5 175**	**110 854**	**57 633**						**173 662**
Prírastky									
Úbytky			4 978						4 978
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	**5 175**	**110 854**	**52 655**						**168 684**
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		**33 523**	**54 401**						**87 924**
Prírastky		5 543	2 306						7 849
Úbytky			4 978						4 978
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		**39 066**	**51 729**						**90 795**
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**5 175**	**77 331**	**3 232**						**85 738**
Stav na konci účtovného obdobia	**5 175**	**71 788**	**926**						**77 889**

Dlhodobý finančný majetok

Úbytok v položke podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke predstavuje predaj 100% obchodného podielu dcérskej spoločnosti GRAND HOTEL BELLEVUE a.s., Horný Smokovec.

Z položky ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely došlo k presunu cenných papierov spoločnosti Prvá strategická a.s. v dôsledku ďalšieho nákupu cenných papierov tejto spoločnosti. Podiel na základnom imaní vzrástol na 25,40% a predstavuje prírastok v položke podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou.

Prírastok v položke ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely predstavuje nákup cenných papierov spoločností Plastika, a.s. Nitra a CHEMOLAK, a.s. Smolenice.

Obchodné podiely v dcérskych spoločnostiach boli precenené na reálnu hodnotu použitím metódy vlastného imania podľa stavu k 30.06.2017. Oceňovacie rozdiely boli zaúčtované na účet vlastného imania.

Štruktúra dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**25 127 168**		**1 521 882**					**1 148 754**	**27 797 804**
Prírastky	1 500	1 069 225	577 669						1 648 394
Úbytky	5 905 843								5 905 843
Presuny		857 035	-857 035						0
Stav na konci účtovného obdobia	**19 222 825**	**1 926 260**	**1 242 516**					**1 148 754**	**23 540 355**
Opravné položky/Precenenie na účte 414									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**-16 100 922**		**-1 186 724**						**-17 287 646**
Prírastky	-784 629		-335 060						-1 119 689
Úbytky	3 959 113	1 837 922							5 797 035
Presuny		-521 893	521 893						0
Stav na konci účtovného obdobia	**-12 926 438**	**1 316 029**	**-999 891**						**-12 610 300**
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	**9 026 246**		**335 158**					**1 148 754**	**10 510 158**

účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia	6 296 387	3 242 289	242 625					1 148 754	10 930 055

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 127 168		1 521 890					1 148 754	27 797 812
Prírastky									
Úbytky			8						8
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	25 127 168		1 521 882					1 148 754	27 797 804
Opravné položky/Precenenie na účte 414									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-12 836 496		-1 075 016						-13 911 509
Prírastky	-3 264 424		-111 710						-3 376 134
Úbytky			2						2
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	-16 100 922		-1 186 724						-17 287 646
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 290 672		446 878					1 148 754	13 886 304
Stav	9 026 246		335 158					1 148 754	10 510 158

na konci účtovného obdobia									

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	8 797 000

Účtovná jednotka má založený dlhodobý finančný majetok v prospech banky v menovitej hodnote 8 797 tis. EUR.

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
FINASIST, a.s.	100,00	100,00			0
Trnavská cesta 27/B					
831 04 Bratislava					
POLYMEA, a.s.	94,45	94,45	350 441	39 871	330 992
Priemyselná 6					
821 09 Bratislava					
DEVELOPMENT 4, a. s.	53,00	53,00	4 318 468	-1 482 353	2 288 788
Kominárska 2, 4					
831 04 Bratislava					
DAN Slovakia, s. r. o.	100,00	100,00	3 676 607	56 174	3 676 607
Novozámocká 222					
949 05 Nitra					
Podielové CP a podiely s podielovou účasťou					
Prvá strategická, a. s.	25,40	25,40	12 766 929	-35 582	3 242 289
Trnavská cesta 27/B					
831 04 Bratislava					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					

Plastika, a.s.	0,904	0,904			
Novozámocká 222					
949 05 Nitra					
CHEMOLAK a. s.	3,224	3,224			242 610
Továrenská 7					
919 04 Smolenice					
RONA, a. s.					15
Schreiberova 365					
02 061 Lednicke Rovne					
Podnik výpočtovej techniky Bratislava a. s. v likvidácii	20,74	20,74			
Miletičova 3					
824 81 Bratislava					
Podnik výpočtovej techniky Bratislava a. s. v likvidácii	9,14	9,14			
Miletičova 3					
824 81 Bratislava					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
					1 148 754
DFM spolu	x	x	x	x	10 930 055

Podnik výpočtovej techniky Bratislava, a.s.. - na spoločnosť bolo dňa 10.01.2008 právoplatne skončené konkurzné konanie sp. zn. 5 K 275/99-1424 z dôvodu nedostatku majetku. Uznesením Okresného súdu Bratislava I č. k. 34CbR/325/2012-25, ktoré nadobudlo právoplatnosť 20.10.2014 súd nariadil likvidáciu tejto spoločnosti. Zaúčtovaním oceňovacieho rozdielu v 100 %-nej výške obstarávacej ceny v roku 2003 má finančný majetok nulovú účtovnú hodnotu.

Plastika, a.s. – nakoľko spoločnosť dlhodobo vykazuje záporné vlastné imanie a s akciami sa od mája 2013 neobchodovalo, bola vytvorená 100% opravná položka a finančný majetok má nulovú účtovnú hodnotu.

Zásoby

Zásoby účtovnej jednotky tvoria zásoby materiálu – vstupné karty pre dochádzkový systém a vstup do kancelárskych priestorov v hodnote 172 EUR, ktoré sa vydávajú do spotreby podľa potreby..

Účtovná jednotka nemá zásoby, pre ktoré by mala povinnosť tvorby opravných položiek.

Zákazková výroba

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre informácie o zákazkovej výrobe.

Pohľadávky

Prevažujúcu hodnotu krátkodobých pohľadávok tvoria pohľadávky z titulu poskytnutých pôžičiek vrátane úrokov v celkovej čiastke 23 244 613 EUR, z toho voči dcérskym spoločnostiam a spoločnostiam v skupine 17 958 977 EUR s priemerným úrokom 3,62 % p. a.. Na zabezpečenie pohľadávok z titulu poskytnutých pôžičiek sú vystavené vlastné zmenky dlžníkov. Voči spoločnostiam v reštrukturalizácii vykazuje účtovná jednotka pohľadávky vo výške 25 653 EUR. K pohľadávkam, u ktorých sa predpokladá ich úplná alebo čiastočná nevymožiteľnosť boli zaúčtované opravné položky. Zaúčtovanie opravných položiek vo výške 20 161 EUR vyjadruje kurzový rozdiel z ocenenia opravných položiek vedených v cudzej mene, referenčným výmenným kurzom ECB ku dňu zostavenia priebežnej účtovnej závierky. Prehľad o vývoji opravných položiek k pohľadávkam a veková štruktúra pohľadávok podľa položiek súvahy je uvedený v nasledujúcej tabuľkách:

Vývoj opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	24 545				24 545
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	690 983	20 161			711 144
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	3 827 455				3 827 455
Iné pohľadávky	19 921				19 921
Pohľadávky spolu	**4 562 904**				**4 583 065**

Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky:			
Iné pohľadávky - odložená daň	58 597		58 597
Dlhodobé pohľadávky spolu	**58 597**		**58 597**
Krátkodobé pohľadávky:			
Pohľadávky z obchodného styku	1 037 965	802 415	1 840 380
Ostatné pohľadávky voči prepoj. ÚJ	17 958 977	5 574 876	23 533 853
Daňové pohľadávky	0		0
Iné pohľadávky	4 301 610	15 689	4 317 299
Krátkodobé pohľadávky spolu	**23 298 552**	**6 392 980**	**29 691 532**

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Pohľadávky účtovnej jednotky nie sú kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Krátkodobý finančný majetok

Vlastné akcie

Spoločnosť v roku 2017 nadobudla 83 935 ks vlastných akcií v obstarávacej cene 1 007 220€, čo predstavuje nárast podielu na základnom imaní o 10,34%.

V predchádzajúcich obdobiach nadobudla účtovná jednotka od drobných akcionárov na základe uznesenia valného zhromaždenia zo dňa 11.08.2005 a tiež uznesenia valného zhromaždenia zo dňa 22.08.2006 vlastné akcie v počte 56 360 ks, v obstarávacej cene 488 851€

Celkovo účtovná jednotka vykazuje podiel vlastných akcií v počte 140 295 kusov v obstarávacej cene 1 496 071€, v menovitej hodnote 4 656 952€, čo predstavuje 17,286 % základného imania.

Účtovná jednotka má vytvorený osobitný rezervný fond vo výške nadobudnutých akcií.

Finančné účty

Finančné účty účtovnej jednotky tvoria peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať. Prehľad v hodnotovom vyjadrení je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica	298	666
Ceniny	1 424	247
Bežné bankové účty	70 247	30 720
Spolu	**71 969**	**31 633**

Časové rozlíšenie na strane aktív

Aktíva časového rozlíšenia vykazuje účtovná jednotka v nasledovných položkách:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne

		predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Archivácia dokladov r.2017		
antivírus. program r. 2017		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	**137**	**2 222**
Predplatné odborných publikácií a novín	111	860
Poistenie majetku		67
IS Premier aktualizačný poplatok 2017		712
internet, domény, antivírusový program	4	403
Profesia - balík služieb, odborné semináre		
Archivácia dokladov		155
ostatné	22	25
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	**0**	**3 495**
Vyúčtovanie energií –prenajaté admin. priestory	0	3 495

2. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív

Rezervy

Prehľad o tvorbe a použití rezerv za bežné a za predchádzajúce účtovné 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:	**2 736**		**897**		**1 839**
Odchodné vrátane odvodov	2 736		897		1 839
Krátkodobé rezervy, z toho:	**26 616**	**385 559**	**9 804**		**402 371**
Audit ÚZ a Výroč. správy	3 934		3 934		0
Audit KÚZ a Výroč. správy	1 967				1 967
Zverejnenie riad. účt. záv. v tlači	147		147		0
Nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov	10 768		4 823		5 945
Úroky		385 559			385 559

Súdne poplatky	9 800		900		8 900

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:	**2 227**	**459**			**2 736**
Odchodné vrátane odvodov	2 277	459			2 736
Krátkodobé rezervy, z toho:	**20 343**	**25 716**	**18 351**	**1 092**	**26 616**
Audit ÚZ a Výroč. správy	3 360	3 934	3 360		3 934
Audit KÚZ a Výroč. správy	1 960	1 967	1 960		1 967
Zverejnenie riad. účt. záv. v tlači	146	147	146		147
Nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov	13 977	10 768	12 885	1 092	10 768
Súdne spory	900	8 900			9 800

Záväzky

Záväzky z obchodného styku vykazuje účtovná jednotka v cudzej mene v čiastke 30 501 104 USD v kurzovom prepočte 23 463 913 €. Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke. Súčasťou číselných údajov nie sú záväzky zo sociálneho fondu, finančné výpomoci a odložená daňová pohľadávka.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	**23 828 771**	**23 117 805**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane v lehote splatnosti	23 513 542	22 808 259
Záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti	315 229	309 547

Odložený daňový záväzok, odložená daňová pohľadávka

V 1.polroku bežného roka účtovná jednotka neúčtovala o odloženej dani. Hodnoty odloženej daňovej pohľadávky a odloženého daňového záväzku vyjadrujú stav týchto položiek bezprostredne predchádzajúceho obdobia.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		-2 544
odpočítateľné		- 2 544
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		174 574
odpočítateľné		-101 916
zdaniteľné		276 490
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Rozdiely z dôvodu zmeny sadzby dane z príjmov		-29
Sadzba dane z príjmov (v %)		21
Odložená daňová pohľadávka		58 597
Uplatnená daňová pohľadávka		-35 477
Zaúčtovaná ako náklad		-35 477
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		0
Zmena odloženého daňového záväzku		-53
Zaúčtovaná ako náklad		-53
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Sociálny fond

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	**2 989**	**3 360**
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	479	1 068
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	**479**	**1 068**

Čerpanie sociálneho fondu	**616**	**1 437**
Konečný zostatok sociálneho fondu	**2 852**	**2 989**

Účtovná jednotka tvorila sociálny fond na ťarchu nákladov vo výške 0,6 % z vyplatených hrubých miezd zamestnancov. Čerpané prostriedky zo sociálneho fondu boli použité na stravovanie zamestnancov.

Krátkodobé finančné výpomoci

Záväzky z prijatých krátkodobých finančných výpomocí predstavujú celkom 1 109 342€, z toho úroky tvoria 26 032€. Na zabezpečenie pohľadávok veriteľov z poskytnutých finančných výpomocí boli vystavené vlastné zmenky dlžníka.

Bankové úvery účtovná jednotka nevyužívala.

Prehľad o poskytnutých krátkodobých finančných výpomociach je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Názov položky a	**Mena** b	**Úrok p. a. v %** c	**Dátum splatnosti** d	**Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie** e	**Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie** f	**Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú-ce účtovné obdobie** g
Krátkodobé finančné výpomoci						
1.	CZK	4,0	30.06.2018	9 335 785	356 368	9 465 067
2.	CZK	4,0	31.12.2017	15 690 481	598 942	15 690 481
3.	EUR	3,0	31.12.2017	128 000	128 000	128 000
4.	EUR	4,0	18.12.2016	0	0	16 743

Časové rozlíšenie na strane pasív

Krátkodobé položky časového rozlíšenie výdavkov vykazované v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období boli k 30.06.2017 vysporiadané. V bežnom účtovnom období účtovná jednotka neúčtovala o nákladoch alebo príjmoch, ktoré podliehajú časovému rozlíšeniu.

Opis položky časového rozlíšenia	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		828 905
úroky		828 621
vyúčtovanie energií - preplatky		284
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Vo výkaze ziskov a strát priebežnej účtovnej závierky v časti bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú vykazované údaje ku dňu 30.06.2016, ku ktorému bola zostavená priebežná účtovná závierka.

1. Informácie o výnosoch

Medzi hlavné oblasti činnosti patria tržby z poskytovania poradenských účtovníckych činností v hodnote 113 942€ a z prenájmu kancelárskych priestorov vo výške 113 978€. Výnosy z finančnej činnosti tvoria úroky z krátkodobých pôžičiek poskytnutých prevažne spoločnostiam v skupine a tržby z predaja 100% podielu spoločnosti GRAND HOTEL BELLEVUE a.s. v hodnote 2 654 300€.

Informácie o tržbách v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím

Oblasť odbytu	Tovar		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
tuzemsko			227 920	220 346
Spolu			**227 920**	**220 346**

Prehľad o ostatných výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	**516**	**466**
Poistné náhrady		
Predaj použitého dlhodobého hmotného a nehmotného majetku a materiálu		
Ostatné výnosy (prefakturácia)	516	466
Finančné výnosy, z toho:	**3 091 425**	**417 169**
Kurzové zisky, z toho:	*46 649*	*18 507*
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	20 163	6 246
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	*3 044 776*	*398 589*
Úroky z krátkodobých finančných výpomocí	390 476	398 589
Tržby z predaja CP	2 654 300	73
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt z toho:		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	227 920	220 346
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (úroky)	390 476	398 589
Čistý obrat celkom	**618 396**	**618 935**

Pre informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob nemá účtovná jednotka obsahovú náplň, tiež neúčtovala o výnosoch pri aktivácii nákladov.

2. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	**147 229**	**154 974**
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej ÚZ a konsolidovanej ÚZ		
iné audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	*147 229*	*154 974*
opravy a udržiavanie		329
cestovné		
reprezentačné	865	757
školenia	750	378
poplatky (poštovné, notár., a iné poplatky)	599	384
internet	381	373
telefóny	1 251	2 059
inzercia	2 171	1 571

Softvér - aktualizácie	2 903	1 765
poradenstvo		9 269
nájomné admin. priestory, parkov. státia	135 071	135 071
správcovstvo a iné služby spojené s admin. budovou	2 265	2 535
ostatné	973	483
Osobné náklady, z toho	**128 045**	**141 899**
mzdy (základné)	78 814	85 802
ostatné náklady na závislú činnosť (dohody, náhrady, odmeny)	13 690	17 013
sociálne postenie	23 778	25 615
zdravotné poistenie	8 179	10 082
ostatné sociálne zabezpečenie (tvorba SF, príspevky na stravovanie)	3 584	3 387
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	**5 743**	**7 912**
Postúpené pohľadávky		
Odpísané pohľadávky		
DPH (odpočet koeficientom)	4 928	7 301
Pokuty a penále		6
Poistné	55	55
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	760	550
Finančné náklady, z toho:	**4 180 553**	**392 809**
Kurzové straty, z toho:	*70 646*	*11 386*
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	62 359	11 382
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	*4 109 907*	*381 423*
Úroky	406 137	381 108
Bankové a iné poplatky	327	307
Predané CP a podiely	5 905 843	8
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	-2 202 400	
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

Účtovná jednotka prenajíma administratívne priestory od spoločnosti v skupine, ktoré využíva pre vlastné účely a časť priestorov prenajíma tretím právnickým osobám. Výnosy z nájomného v sledovanom období sú 113 978€.

Finančné náklady tvoria nákladové úroky, ktoré zohľadňujú úroky zo Sprostredkovateľskej zmluvy vo výške 385 559€ a z krátkodobých finančných pôžičiek vo výške 20 578€.

Účtovná jednotka predala 100%-ný podiel dcérskej spoločnosti GRAND HOTEL BELLEVUE, z toho dôvodu došlo aj k zúčtovaniu vytvorenej opravnej položky k dlhodobému finančnému majetku vo výške 2 015 568€.

Informácie o daniach z príjmov

Účtovná jednotka neúčtovala v priebežnej účtovnej závierke o dani z príjmov.

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený podľa stavu riadnej účtovnej závierky k 31.12.2016.

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:		x	x	- 6 177 210	x	x
teoretická daň	x			x	-1 358 986	-22,00
Daňovo neuznané náklady				6 237 724	1 372 299	22,22
Výnosy nepodliehajúce dani				-114 655	-25 224	-0,41
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu				-54 141	-11 911	-0,19
Splatná daň z príjmov	x			x	2 880	0,05
Odložená daň z príjmov	x			x	-35 530	-0,58
Celková daň z príjmov	x			x	-32 650	-0,72

Informácie na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančný majetok v menovitej hodnote z toho:	21 702 908	21 702 908
FINASIST, a.s.	331 939	331 939
GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s.	0	5 808 950
POLYMEA, a.s.	146 949	146 949
DEVELOPMENT 4, a. s.	8 797 000	8 797 000
DAN SLOVAKIA s.r.o.	2 410 000	2 410 000
Prvá strategická, a.s.	5 576 227	3 708 235
Plastika, a.s.	12 518	0
CHEMOLAK, a.s.	536 878	0

Postúpená pohľadávka Klasik Praha v menovitej hodnote	14 742 977 CZK	14 742 977 CZK

Prenajatý majetok

Účtovná jednotka je vlastníkom nebytových priestorov v administratívnej budove vo výške spoluvlastníckeho podielu, ktorý je súčasťou odpisovaného majetku. Časť priestorov prenajíma, výnosy z nájomného sú 2 011 EUR.

Majetok v nájme

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu na prenájom administratívnych priestorov a parkovacích státí na dobu neurčitú od spriaznenej osoby. Časť prenajatých priestorov poskytuje do podnájmu prevažne spoločnostiam v skupine . Číselné vyjadrenie nájomného je uvedené v Čl. IV. poznámok.

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Podmienené záväzky

Prehľad podmienených záväzkov, ktoré nie sú vykazované v súvahe je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	1 000 000	1 000 000
Z ručenia	8 298 480	8 298 480
Iné podmienené záväzky	50 458 441	50 458 441
Zriadenie záložného práva	8 797 000	8 797 000

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	1 000 000	1 000 000
Z ručenia	8 298 480	8 298 480
Iné podmienené záväzky	50 458 441	50 458 441
Zriadenie záložného práva	8 797 000	8 797 000

Podmienené záväzky vyplývajúce z uzavretých zmluvných vzťahov účtovnou jednotkou na zabezpečenie pohľadávok bánk za poskytnuté úvery:

- Dohoda o ručení zo dňa 28.08.2011 za úver 8 298 480 EUR poskytnutý dcérskej spoločnosti GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s. 19.09.2007, splatný do 25.03.2019.

- Zmluva o záložnom práve zo dňa 16.06.2011 v znení neskorších dodatkov na akcie spoločnosti DEVELOPMENT 4, a. s. v menovitej hodnote 8 797 tis. EUR na zabezpečenie pohľadávky banky voči uvedenej dcérskej spoločnosti podľa Zmluvy o úvere zo dňa 16.06.2011 v znení neskorších dodatkov do výšky 50 458 441 EUR, splatnej do 31.03.2018.

- Dohoda o pristúpení k záväzku zo dňa 16.06.2011 v znení neskorších dodatkov na zabezpečenie pohľadávky banky z poskytnutého úveru spoločnosti DEVELOPMENT 4, a. s.

- Zmluva o podriadenosti dlhu zo dňa 09.05.2013 na zabezpečenie pohľadávky banky vo výške 1 mil. EUR voči Plastika, a. s., splatnej do 21.03.2018.

- Dohoda o přednostním uspokojení zo dňa 03.09.2012 uzavretá medzi dlžníkom Bioenergo – Komplex, s. r. o., veriteľom Druhá strategická, a. s. a bankou k záväzku dlžníka, vyplývajúceho z úverovej zmluvy o splátkovom úvere vo výške 15 015 414 EUR splatnom do 31.12.2026.

- Zmluva o postúpení pohľadávky zo dňa 17.01.2011 v znení Dodatku č. 3 zo dňa 27.12.2014 o spätnom odkúpení postúpenej pohľadávky vo výške 1 000 000 EUR s príslušenstvom v prípade, že dlžník pohľadávku nezaplatí.

- Zmluva o pristúpení k záväzku zo dňa 28.01.2016 uzavretá s bankou ako veriteľom z titulu vystavenia bankovej záruky za záväzok dlžníka VÁHOSTAV – SK, a.s..

Súdne spory

Pokračujúce súdne spory, v ktorých vystupuje spoločnosť Druhá strategická, a. s. v právnej pozícii odporcu sú:

- Súdne konanie na Okresnom súde Bratislava III začaté v roku 2013 vo veci sp. zn. 36Ercud/2013, EX 474/2013. V rámci tohto konania vydal Okresný súd Bratislava III dňa 20.12.2013 uznesenie, ktorým vyhovel návrhu spoločnosti Druhá strategická, a. s.. Proti danému uzneseniu podala odvolanie protistrana. V odvolacom konaní nebolo doposiaľ rozhodnuté.
- Žaloba o určenie neplatnosti uznesení valného zhromaždenia zo dňa 12.07.2011, podaná na Okresnom súde Bratislava dňa 12.10.2011, sp. zn.54Cb/242/2011-239. Súdne konanie bolo uznesením zo dňa 22.06.2015 prerušené. Na základe Dohody o urovnaní zo dňa 27.06.2017 prebieha mimosúdne urovnanie súdneho sporu.
- Žaloba podaná dňa 17.09.2014 na Okresnom súde Bratislava III o určenie neplatnosti uznesení č. 6-8 prijatých na riadnom valnom zhromaždení spoločnosti Druhá strategická, a.s. dňa 18.06.2014, sp. zn. 22Cb/194/2014. Súd rozsudkom zo dňa 14.07.2015 žalobe čiastočne vyhovel a vo zvyšku žalobu zamietol. Proti rozsudku podala Druhá strategická, a. s. odvolanie, o ktorom nebolo zatiaľ rozhodnuté. Na základe Dohody o urovnaní zo dňa 27.06.2017 prebieha mimosúdne urovnanie súdneho sporu.
- Súdne konanie vedené pod sp. zn. 25 Cb/312/2015 zo dňa 02.12.32015 na Okresnom súde Bratislava vo veci určenia povinnosti poskytnúť informáciu podľa § 180, ods. 3 a 4 Obchodného zákonníka je uznesením súdu zo dňa 12.12.2016 prerušené z dôvodu prebiehajúcich rokovaní o mimosúdnom urovnaní sporu.
- Súdne konanie o určenie neplatnosti rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 17.06.2015 vedenom na Okresnom súde Bratislava III. pod sp. zn. 23Cb/436/2015 bolo uznesením súdu zo dňa 21.09.2016 prerušené na návrh oboch zúčastnených strán.

Z uvedených súdnych sporov nevyplývajú pre spoločnosť v prípade neúspešnosti žiadne finančné povinnosti okrem náhrady trov konania.

Podmienený majetok

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poistných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dni zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne iné významné udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

1. Transakcie so spriaznenými osobami

Objem obchodných transakcií so spriaznenými osobami podľa jednotlivých segmentov vo vykazovanom období bol nasledovný:

Dcérske účtovné jednotky

Druh obchodu	Výnosy	Náklady
Úroky z pôžičiek	304 066	57
Nájomné predaj/nákup		
Ostatné služby predaj/nákup	8 120	1 166
Postúpené pohľadávky		
Ostatné položky výnosy/náklady	372	55
Spolu	**312 558**	**1 278**

Pridružené účtovné jednotky

Druh obchodu	Výnosy	Náklady
Úroky z pôžičiek		
Nájomné predaj/nákup	2 674	

Ostatné služby predaj/nákup	2 100	
Postúpené pohľadávky		
Ostatné položky výnosy/náklady		
Spolu	**4 774**	

Ostatné spriaznené osoby

Druh obchodu	**Výnosy**	**Náklady**
Úroky z pôžičiek	4 729	
Nájomné predaj/nákup	71 241	135 071
Ostatné služby predaj/nákup	61 800	
Postúpené pohľadávky		
Ostatné položky výnosy/náklady	143	
Spolu	**137 913**	**135 071**

Stav transakcií k 30.06.2017 medzi spriaznenými osobami:

Dcérske účtovné jednotky	
Pohľadávky	Záväzky
20 633 739	

Pridružené účlovné jednotky	
Pohľadávky	Záväzky
4 954	

Ostatné spriaznené osoby	
Pohľadávky	Záväzky
2 961 798	315 229

Obchodné transakcie so spriaznenými osobami sa uskutočnili na základe obvyklých obchodných podmienok.

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu a dozorného orgánu

Členom štatutárnych orgánov účtovnej jednotky boli za rok 2017 vyplatené odmeny za výkon funkcie nasledovne:

členom štatutárneho orgánu 7 890 EUR

členom dozornej rady 1 800 EUR.

Členom štatutárneho orgánu , ani členom dozorného orgánu neboli poskytnuté pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia.

Ostatné informácie

Účtovná jednotka nemá udelené výlučné právo ani osobitné právo, ktorým by jej bolo udelené právo na poskytovanie služieb vo verejnom záujme, pričom by prijímala náhradu za túto činnosť v akejkoľvek forme.

Prehľad o pohybe vlastného imania

Základné imanie sa v priebehu roka nemenilo, pozostáva z 811 628 kusov zaknihovaných akcií na doručiteľa v menovitej hodnote jednej akcie 33,194€. Základné imanie je v plnom rozsahu splatené a zapísané v obchodnom registri vo výške 26 941 180€.

Účtovná strata za rok 2016 vo výške 6 144 560€ bola zaúčtovaná na účet strát minulých rokov na základe uznesenia riadneho valného zhromaždenia akcionárov zo dňa 21.06.2017.

Oceňovacie rozdiely z precenenia dlhodobého finančného majetku na reálnu hodnotu použitím metódy vlastného imania sa v bežnom účtovnom období podieľajú na znížení vlastného imania účtovnej jednotky.

V dôsledku nákupu vlastných akcií v obstarávacej cene 1 007 220€, bol navýšený rezervný fond na vlastné akcie a súčasne vytvorená rezerva na vlastné akcie na účte neuhradená strata min. rokov v hodnote 1 007 220€.

Prehľad zmien vlastného imania za bežné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

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	26 941 180				26 941 180
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-14 750 174	-784 630	3 259 574		-12 275 230
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	16 597				16 597
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí					

a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	8 874 853	1 007 220			9 882 073
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	865 232				865 232
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-4 727 945	-1 007 220		-6 144 560	-11 879 725
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-6 144 560	-1 150 021		6 144 560	-1 150 021
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	26 941 180				26 941 180
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-13 501 315	-1 248 859			-14 750 174
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	16 597				16 597

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	8 874 853				8 874 853
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	865 232				865 232
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-4 410 346			-314 599	-4 727 945
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-314 599	-6 144 560		314 599	-6 144 560
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Prehľad peňažných tokov

Prehľad peňažných tokov účtovná jednotka zostavila s použitím nepriamej metódy vykazovania

Ozn.	Obsah položky	Skutočnosť (v EUR)	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 150 021	-69 963
A.1.	*Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)*	1 797 899	-430 057
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4 308	6 002
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 (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	374 858	350 205
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	2 202 400	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-823 325	-761 662
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	406 137	381 108
A.1.9.	Uroky účtované do výnosov (-)	-390 476	-398 589
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-46 649	-18 507
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	70 646	11 386
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
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.	*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.)*	415 339	526 805
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-158 941	-231 623
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	574 280	758 428
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
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)	**1 063 217**	**26 785**
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	390 476	398 589
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-406 137	-381 108
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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)	**1 047 556**	**44 266**
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
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)	**1 047 556**	**44 266**
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
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 (+)		
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.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	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.14.	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.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	**Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)**	**0**	**0**
C.1.	*Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)*	-1 007 220	
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 (-)	-1 007 220	
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.	*Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C. 2. 10.)*		
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.	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.2.9.	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 (-)		
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.)**	**-1 007 220**	
D.	**Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B+ C)**	**40 336**	**44 266**
E.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)**	**31 633**	**34 135**
F.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)**	**71 969**	**78 402**
G.	**Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)**		
H.	**Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).**	**71 969**	**78 402**