Základné údaje k priebežnej účtovnej závierke

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

(INDIVIDUÁLNA)

k	30/6/2018	(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:
07/09/18	
Schválená dňa:	**Mgr. Juraj Široký, MBA, predseda predstavenstva**

Súvaha priebežnej účtovnej závierky-aktíva (v celých eurách)

Za obdobie od do:	01.01.2018 - 30.06.2018
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:	01.01.2017 - 31.12.2017
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	44 763 930	39 521 638	39 480 873
			5 242 292		
A.	Neobežný majetok	002	9 529 144	8 987 045	12 680 323
			542 099		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet	003	18 642	3 139	4 170
			15 503		
A. I. 1.	Aktivované náklady na vývoj	004		0	
2.	Softvér	005	18 642	3 139	4 170
			15 503		
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	68 648	71 420
			100 036		
A.II.1.	Pozemky	012	5 175	5 175	5 175
2.	Stavby	013	110 854	63 473	66 245
			47 381		
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	014	52 655	0	
			52 655		
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	9 341 818	8 915 258	12 604 733
			426 560		
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	022	4 317 177	4 317 177	7 851 399
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	023	3 298 190	3 298 190	3 475 173
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	024	577 697	151 137	129 407
			426 560		
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	

				0	
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	032	1 148 754	1 148 754	1 148 754
B.	**Obežný majetok**	**033**	**35 234 456** **4 700 193**	**30 534 263**	**26 795 003**
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**	**60 247** **0**	**60 247**	**60 247**
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	60 247	**60 247**	60 247
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky súčet**	**053**	**34 633 295** **4 700 193**	**29 933 102**	**25 210 773**
B.III.1.	**Pohľadávky z obchodného styku**	**054**	**2 926 333** **740 187**	**2 186 146**	**1 127 470**
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	113 435 24 545	**88 890**	93 695
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056	903	**903**	600
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057	2 811 995 715 642	**2 096 353**	1 033 175
2.	Čistá hodnota zákazky	058		**0**	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059	24 443 869 3 942 565	**20 501 304**	20 069 393
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**	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií	064		**0**	
9.	Iné pohľadávky	065	7 263 093 17 441	**7 245 652**	4 013 910
B.IV.	**Krátkodobý finančný majetok súčet**	**66**	**488 851** **0**	**488 851**	**1 496 071**
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	488 851	488 851	1 496 071
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	70		0	
B.V.	**Finančné účty**	**71**	**51 891** **0**	**51 891**	**27 740**
B.V.1.	Peniaze	72	733	733	593
2.	Účty v bankách	73	51 158	51 158	27 147
C.	**Časové rozlíšenie súčet**	**74**	**330** **0**	**330**	**5 547**
C. 1.	Náklady budúcich období dlhodobé	75		0	180
2.	Náklady budúcich období krátkodobé	76	330	330	1 897
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé	77		0	
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé	78		0	3 470

Súvaha priebežnej účtovnej závierky-pasíva (v celých eurách)

Za obdobie od do:	01.01.2018 - 30.06.2018
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:	01.01.2017 - 31.12.2017
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	**39 521 638**	**39 480 873**
A.	**Vlastné imanie**	80	**13 475 967**	**13 770 258**
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	**8 874 853**	**9 882 073**
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	488 851	1 496 071
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	**-5 330 778**	**-10 470 896**
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	94	-5 347 375	-10 487 493
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	**-12 440 111**	**-11 879 725**
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov	99	-12 440 111	-11 879 725
A.VIII.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení**	100	**-5 434 409**	**-1 567 606**
B.	**Záväzky**	101	**26 045 671**	**24 959 661**
B.I.	**Dlhodobé záväzky súčet**	102	**2 767**	**2 786**
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	2 767	2 786
10.	Iné dlhodobé záväzky	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	116		
12.	Odložený daňový záväzok	117		
B.II.	**Dlhodobé rezervy**	118	2 569	**2 569**
B.II.1.	Zákonné rezervy	119		
2.	Ostatné rezervy	120	2 569	2 569
B.III.	**Dlhodobé bankové úvery**	121		
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet**	122	**24 530 768**	**23 817 510**
B.IV.1.	**Záväzky z obchodného styku súčet**	123	**24 510 629**	**23 787 144**
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	1 219	1 219
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	125	389 745	319 593
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku	126	24 119 665	23 466 332
2.	Čistá hodnota zákazky	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128		
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	9 919	12 897
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia	132	6 543	7 610
8.	Daňové záväzky a dotácie	133	3 677	9 859

9.	Záväzky z derivátových operácií	134		
10.	Iné záväzky	135		
B.V.	**Krátkodobé rezervy**	**136**	**398 789**	**22 042**
B.V.1.	Zákonné rezervy	137	6 708	11 867
2.	Ostatné rezervy	138	392 081	10 175
B.VI.	**Bežné bankové úvery**	**139**		
B.VII.	**Krátkodobé finančné výpomoci**	**140**	**1 110 778**	1 114 754
C.	**Časové rozlíšenie súčet**	**141**	**0**	**750 954**
C. 1.	Výdavky budúcich období dlhodobé	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé	143		750 954
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:	**01.01.2018 - 30.06.2018**
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:	**01.01.2017 - 30.06.2017**
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**	**456 845**	**618 396**	**463 875**
**	**Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet**	**02**	**150 358**	**228 436**	**155 100**
I.	Tržby z predaja tovaru	03			
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov	04			
III.	Tržby z predaja služieb	05	150 177	227 920	155 100
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	181	516	
**	**Náklady na hospodársku činnosť spolu**	**10**	**235 130**	**289 329**	**242 560**
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	11			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	12	2 430	3 316	2 390
C.	Opravné položky k zásobam	13			
D.	Služby	14	100 873	147 229	101 250
E.	Osobné náklady	15	124 139	128 045	130 330
E.1.	Mzdové náklady	16	65 589	82 814	69 800
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	17	25 203	9 690	25 203
3.	Náklady na sociálne poistenie	18	30 965	31 957	32 806
4.	Sociálne náklady	19	2 382	3 584	2 521
F.	Dane a poplatky	20	716	688	690
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotného majetku a dlhodobému hmotného majetku	21	3 802	4 308	3 802
G.1.	Odpisy k dlhodobému nehmotného majetku a dlhodobému hmotného majetku	22	3 802	4 308	3 802
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotného majetku a dlhodobému hmotného majetku	23			
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	24			
I.	Opravné položky k pohľadávkam	25			
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	26	3 170	5 743	4 098
***	**Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti**	**27**	**-84 772**	**-60 893**	**-87 460**
*	**Pridaná hodnota**	**28**	**46 874**	**77 375**	**51 460**
**	**Výnosy z finančnej činnosti spolu**	**29**	**1 416 605**	**3 091 425**	**308 775**
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	30	1 049 187	2 654 300	
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	306 668	390 476	308 775
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	40	229 912	308 795	230 005
2.	Ostatné výnosové úroky	41	76 756	81 681	78 770
XII.	Kurzové zisky	42	60 750	46 649	
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**	**6 786 242**	**4 180 553**	**410 134**
K.	Predané cenné papiere a podiely	46	1 007 220	5 905 843	
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok	47			
M.	Opravné položky k finančnému majetku	48	-21 729	-2 202 400	
N.	Nákladové úroky	49	407 111	406 137	409 825
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	50		57	
2.	Ostatné nákladové úroky	51	407 111	406 080	409 825
O.	Kurzové straty	52	12 655	70 646	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	54	5 360 985	327	309
***	**Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti**	**55**	**-5 349 637**	**-1 089 128**	**-101 359**
****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením**	**56**	**-5 434 409**	**-1 150 021**	**-188 819**
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**	**-5 434 409**	**-1 150 021**	**-188 819**

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

Za obdobie od do:	01.01.2018 - 30.06.2018
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:	01.01.2017 - 30.06.2017
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 (+/-)	-5 434 409	-1 150 021
A.1.	***Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)***	**4 849 007**	**1 797 899**
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 802	4 308
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 (+/-)	376 747	374 858
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	21 729	2 202 400
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-745 737	-823 325
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	407 111	406 137
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-306 668	-390 476
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-60 750	-46 649
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	12 655	70 646
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	5 140 118	
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.)***	**-339 191**	**415 339**
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-4 741 924	-158 941
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	713 258	574 280
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 (-/+)	3 689 475	
	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)	**-924 593**	**1 063 217**
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	306 668	390 476
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-407 111	-406 137
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.)	**-1 025 036**	**1 047 556**
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)	**-1 025 036**	**1 047 556**
	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 (+)	1 049 187	
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 činnosti (+)		
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 činnosti (-)		
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.)**	**1 049 187**	**0**
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	***Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)***	**0**	**-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***	**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 činnosti (-)		
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 činnosti (-)		
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.)**	**0**	**-1 007 220**
D.	**Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B+ C)**	**24 151**	**40 336**
E.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)**	**27 740**	**31 633**
F.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)**	51 891	71 969
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 (+/-).**	51 891	71 969

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2020969456

IČO 35705027000

Poznámky k priebežnej účtovnej závierke zostavenej k 30.06.2018

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 30.06.2018

Priebežná účtovná závierka zostavená k 30.06.2018 podľa § 18 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov je súčasťou Polročnej finančnej správy za 1. polrok 2018 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 31.12.2017 bola schválená na riadnom valnom zhromaždení akcionárov dňa 21.06.2018.

4) Informácie o skupine

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

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.	94,495
DEVELOPMENT 4, a. s.	50,00
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
PHAROS Development, s.r.o.	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 k 30.06.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.06.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje priebež. účtovná závierka, z toho:	7	9
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Informácie o prijatých postupoch

1) Účtovná jednotka zostavila priebežnú účtovnú závierku k 30.06.2018 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 30.06.2018 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.

Opravná položka k CP a podielom (účet 061,062)	odborného posúdenia predpokladaných ekonomických úžitkov
Opravná položka k CP a podielom (účet 063)	zvýšenie OP podľa vývoja trhovej ceny na regulovanom trhu Burzy cenných papierov v Bratislave
Opravná položka k pohľadávkam	odborným odhadom podľa opodstatneného predpokladu zníženia

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 31.12.2017, 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 €. Oprávky k predmetnému majetku predstavujú 63,43 % obstarávacej ceny, v absolútnej hodnote 115 539 €. 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		**14 472**						**14 472**
Prírastky		1 031						1 031
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		**15 503**						**15 503**
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**4 170**						**4 170**
Stav na konci účtovného obdobia		**3 139**						**3 139**

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		**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		2 062						2 062

Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		**14 472**						**14 472**
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		**4 170**						**4 170**

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku v číselnom vyjadrení:

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		**44 609**	**52 655**						**97 264**
Prírastky		2 772							2 772
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		**47 381**	**52 655**						**100 036**
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**5 175**	**66 245**	**0**						**71 420**
Stav na konci účtovného obdobia	**5 175**	**63 473**	**0**						**68 648**

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**	**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		5 543	926						6 469
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		**44 609**	**52 655**						**97 264**
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**	**66 245**	**0**						**71 420**

Dlhodobý finančný majetok

V dcérskej spoločnosti DEVELOPMENT 4, a.s. na základe Rozhodnutia z mimoriadneho valného zhromaždenia o znížení základného imania a zmene počtu a menovitej hodnoty akcií, došlo k zníženiu ich základného imania na sumu 25.000 € a zmenu účasti akcionára Druhá strategická a.s. na základnom imaní na 50%. Z toho dôvodu je zaznamenaný úbytok v položke podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke v hodnote 8 560 423 €.

Ďalší úbytok v podielových CP bol na základe Rozhodnutia jediného spoločníka v dcérskej spoločnosti DAN Slovakia, spol. s r.o. na základe, ktorého došlo k zníženiu nepeňažného vkladu do ostatných kapitálových fondov vo výške 290 899,55 €.

Obchodné podiely v dcérskych spoločnostiach boli precenené na reálnu hodnotu použitím metódy vlastného imania podľa stavu k 30.06.2018. 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	**19 222 985**	**1 926 260**	**1 242 516**					**1 148 754**	**23 540 515**
Prírastky									
Úbytky	8 851 323								8 851 323
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	**10 371 662**	**1 926 260**	**1 242 516**					**1 148 754**	**14 689 192**
Opravné položky/Precenenie na účte 414									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**-11 371 586**	**1 548 913**	**-1 113 109**						**-10 935 782**
Prírastky		-176 983							-176 983
Úbytky	5 317 101		21 730						5 338 831
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	**-6 054 485**	**1 371 930**	**-1 091 379**						**-5 773 934**
Stav na začiatku účtovného obdobia	**7 851 399**	**3 475 173**	**129 407**					**1 148 754**	**12 604 733**

Stav na konci účtovného obdobia	**4 317 177**	**3 298 190**	**151 137**					**1 148 754**	**8 915 258**

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely s podielov. 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	1 660	1 069 225	577 669						1 648 554
Úbytky	5 905 843								5 905 843
Presuny		857 035	-857 035						0
Stav na konci účtovného obdobia	**19 222 985**	**1 926 260**	**1 242 516**					**1 148 754**	**23 540 515**
Opravné položky/Precenenie na účte 414									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**-16 100 922**		**-1 186 724**						**-17 287 646**
Prírastky			-448 278						-448 278
Úbytky	4 729 336	2 070 806							6 800 142
Presuny		-521 893	521 893						0
Stav na konci účtovného obdobia	**-11 371 586**	**1 548 913**	**-1 113 109**						**-10 935 782**
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**9 026 246**		**335 158**					**1 148 754**	**10 510 158**
Stav na konci úč. obdobia	**7 851 399**	**3 475 173**	**129 407**					**1 148 754**	**12 604 733**

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období 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.

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. €.

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.	94,495	94,495	348 762	1 452	329 564
Priemyselná 6					
821 09 Bratislava					
DEVELOPMENT 4, a. s.	50,00	50,00	574 267	-351 291	287 134
Kominárska 2, 4					
831 04 Bratislava					
DAN Slovakia, s. r. o.	100,00	100,00	3 700 479	59 817	3 700 479
Novozámocká 222					
949 05 Nitra					
Podielové CP a podiely s podielovou účasťou					
Prvá strategická, a. s.	25,40	25,40	12 987 046	-33 815	3 298 190
Trnavská cesta 27/B					
831 04 Bratislava					

Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Plastika, a.s.	0,904	0,904			5 571
Novozámocká 222					
949 05 Nitra					
CHEMOLAK a. s.	3,224	3,224			145 566
Továrenská 7					
919 04 Smolenice					
RONA, a. s.					0
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	8 915 258

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.

Zásoby

Zásoby účtovnej jednotky tvoria zásoby materiálu – vstupné karty pre dochádzkový systém a vstup do kancelárskych priestorov v hodnote 172 €, 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 23 662 632 €, z toho voči dcérskym spoločnostiam a spoločnostiam v skupine 18 868 994 €. Na zabezpečenie pohľadávok z titulu poskytnutých pôžičiek sú vystavené vlastné zmenky dlžníkov. Voči spoločnostiam v reštrukturalizácii vykazuje účtovná jednotka pohľadávky vo výške 25 284 €. K pohľadávkam, u ktorých sa predpokladá ich úplná alebo čiastočná nevymožiteľnosť boli zaúčtované opravné položky. Zúčtovanie opravných položiek vo výške 12 643 € 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 nasledujúcich 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	728 285		12 643		715 642
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	3 942 565				3 942 565
Iné pohľadávky	17 441				17 441
Pohľadávky spolu	**4 712 836**		**12 643**		**4 700 193**

Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky:			
Iné pohľadávky - odložená daň	60 247		60 247
Dlhodobé pohľadávky spolu	**60 247**		**60 247**
Krátkodobé pohľadávky:			
Pohľadávky z obchodného styku	2 102 728	823 605	2 926 333
Ostatné pohľadávky voči prepoj. ÚJ	18 868 993	5 574 876	24 443 869
Daňové pohľadávky	0		0
Iné pohľadávky	7 248 155	14 938	7 263 093
Krátkodobé pohľadávky spolu	**28 219 876**	**6 413 419**	**34 633 295**

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.

Odložená daňová pohľadávka, odložený daňový záväzok

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:		-6 240
odpočítateľné		-6 240
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		4 160
odpočítateľné		-222 920
zdaniteľné		227 080
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Rozdiely z dôvodu zmeny sadzby dane z príjmov		
Sadzba dane z príjmov (v %)		21
Odložená daňová pohľadávka		60 247
Zmena odloženej daňovej pohľadávky		-46 813
Zaúčtovaná ako náklad		-46 813
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		0
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Krátkodobý finančný majetok

Vlastné akcie

Spoločnosť v roku 2018 predala 83 935 ks vlastných akcií, ktoré nadobudla v roku 2017 v obstarávacej cene 1 007 220 €.

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 k 30.06.2018 účtovná jednotka vykazuje podiel vlastných akcií v počte 56 360 kusov v obstarávacej cene 488 851 €, v menovitej hodnote 1 870 814 €, čo predstavuje 6,94 % 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	197	441
Ceniny	536	152
Bežné bankové účty	51 158	27 147
Spolu	**51 891**	**27 740**

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:		**180**
antivírus. program		180
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	**330**	**1 897**
Predplatné odborných publikácií a novín	120	950
Poistenie majetku		
IS Premier aktualizačný poplatok		615
internet, domény, antivírusový program	210	310
Profesia - balík služieb, odborné semináre		
Archivácia dokladov		
ostatné		22
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		

Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		**3 470**
Vyúčtovanie energií –prenajaté admin. priestory		3 470

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:	**2 569**				**2 569**
Odchodné vrátane odvodov	2 569				2 569
Krátkodobé rezervy, z toho:	**22 042**				**398 789**
Audit ÚZ a Výroč. správy	3 948		3 948		0
Audit KÚZ a Výroč. správy	1 974				1 974
Zverejnenie riad. účt. záv. v tlači	147		147		0
Nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov	11 867		5 159		6 708
Rezerva na nevyfaktur. služby	4 106				4 106
Úroky		386 001			386 001
Súdne poplatky	0				0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	**2 736**	**730**	**897**		**2 569**
Odchodné vrátane odvodov	2 736	730	897		2 569
Krátkodobé rezervy, z toho:	**26 616**	**22 042**	**17 284**	**9 332**	**22 042**
Audit ÚZ a Výroč. správy	3 934	3 948	3 934		3 948
Audit KÚZ a Výroč. správy	1 967	1 974	1 967		1 974
Zverejnenie riad. účt. záv. v tlači	147	147	147		147

Nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov	10 768	11 867	9 436	1 332	11 867
Rezerva na nevyfaktur.služby		4 106			4 106
Súdne spory	9 800		1 800	8 000	0

Záväzky

Záväzky z obchodného styku vykazuje účtovná jednotka v cudzej mene v čiastke 31 311 251 USD v kurzovom prepočte 24 116 678 €. 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	**24 530 768**	**23 817 510**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane v lehote splatnosti	24 141 023	23 501 254
Záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti	389 745	316 256

Sociálny fond

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	**2 786**	**2 989**
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	392	869
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	**392**	**869**
Čerpanie sociálneho fondu	**411**	**1 072**
Konečný zostatok sociálneho fondu	**2 767**	**2 786**

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 1 110 778 €, z toho úroky tvoria 30 941€. 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	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú-ce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé finančné výpomoci						
1.	CZK	3,0	31.12.2019	9 076 312	348 821	9 076 312
2.	CZK	4,0	31.12.2018	15 690 481	603 016	15 690 481
3.	EUR	3,0	31.12.2018	128 000	128 000	128 000

Časové rozlíšenie na strane pasív

Krátkodobé položky časového rozlíšenie výdavkov vykazované v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období boli k 30.06.2018 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:		**750 954**
úroky		750 573
vyúčtovanie energií - preplatky		381
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 30.06.2017, ku ktorému bola zostavená priebežná účtovná závierka.

1. Informácie o výnosoch

Medzi hlavné oblasti činnosti patria tržby z poskytovania poradenských účtovníckych činností v hodnote 70 142 € a z prenájmu kancelárskych priestorov vo výške 80 035 €. Výnosy z finančnej činnosti tvoria úroky z krátkodobých pôžičiek poskytnutých prevažne spoločnostiam v skupine a tržby z predaja cenných papierov - vlastných akcií v hodnote 1 049 187 €.

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			150 177	227 920
Spolu			**150 177**	**227 920**

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:	**181**	**516**
Poistné náhrady		
Predaj použitého dlhodobého hmotného a nehmotného majetku a materiálu		
Ostatné výnosy (prefakturácia)	181	516
Finančné výnosy, z toho:	**1 416 605**	**3 091 425**
Kurzové zisky, z toho:	*60 750*	*46 649*
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	35 458	20 163
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	*1 355 855*	*3 044 776*
Úroky z krátkodobých finančných výpomocí	306 668	390 476
Tržby z predaja CP	1 049 187	2 654 300
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	150 177	227 920
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (úroky)	306 668	390 476
Čistý obrat celkom	**456 845**	**618 396**

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:	**100 873**	**147 229**
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:	*100 873*	*147 229*
opravy a udržiavanie	199	
cestovné		
reprezentačné	287	865
školenia	373	750
poplatky (poštovné, notár., a iné poplatky)	228	599
internet	406	381
telefóny	2 309	1 251
inzercia	1 440	2 171
Softvér - aktualizácie	2 031	2 903
poradenstvo	2 400	

nájomné admin. priestory, parkov. státia	87 392	135 071
správcovstvo a iné služby spojené s admin. budovou	1 034	2 265
ostatné	2 774	973
Osobné náklady, z toho	**124 139**	**128 045**
mzdy (základné)	58 211	78 814
ostatné náklady na závislú činnosť (dohody, náhrady, odmeny)	32 581	13 690
sociálne postenie	21 967	23 778
zdravotné poistenie	8 998	8 179
ostatné sociálne zabezpečenie (tvorba SF, príspevky na stravovanie)	2 382	3 584
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	**3 170**	**5 743**
Postúpené pohľadávky		
Odpísané pohľadávky		
DPH (odpočet koeficientom)	2 927	4 928
Pokuty a penále		
Poistné	123	55
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	120	760
Finančné náklady, z toho:	**6 766 242**	**4 180 553**
Kurzové straty, z toho:	*12 655*	*70 646*
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12 644	62 359
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	*6 753 587*	*4 109 907*
Úroky	407 111	406 137
Bankové a iné poplatky	561	327
Predané CP a podiely	1 007 220	5 905 843
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	-21 729	-2 202 400
Ostatné náklady na finančnú činnosť	5 360 424	
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 80 035€.

Finančné náklady tvoria nákladové úroky, ktoré zohľadňujú úroky zo Sprostredkovateľskej zmluvy vo výške 386 001€ a z krátkodobých finančných pôžičiek vo výške 21 110€.

Účtovná jednotka v sledovanom období predala vlastné akcie v počte 83 935 ks v obstarávacej cene 1 007 220€.

V sledovanom období došlo k zníženiu základného imania v dcérskej spoločnosti DEVELOPMENT 4, a.s. a vzniknuté ostatné finančné náklady v hodnote 5 360 424€ predstavujú rozdiel, o ktorý je odplata určená akcionárovi nižšia ako ocenenie cenných papierov v účtovníctve.

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 31.12.2017.

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	- 1 566 376	x	x
teoretická daň	x			x	-328 939	21,00
Daňovo neuznané náklady				4 052 031	850 927	
Výnosy nepodliehajúce dani				-2 769 792	-581 656	
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu				-284 137	-59 668	
Splatná daň z príjmov	x			x	2 880	
Odložená daň z príjmov	x			x	-1 650	
Celková daň z príjmov	x			x	1 230	

Informácie na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017
Finančný majetok v menovitej hodnote z toho:	**9 027 078**	**17 811 578**
FINASIST, a.s.	331 939	331 939
POLYMEA, a.s.	147 016	147 016
DEVELOPMENT 4, a. s.	12 500	8 797 000
DAN SLOVAKIA s.r.o.	2 410 000	2 410 000
Prvá strategická, a.s.	5 576 227	5 576 227
Plastika, a.s.	12 518	12 518
CHEMOLAK, a.s.	536 878	536 878
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 €.

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 časti „Informácie o nákladoch" 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	0	0
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	0	0
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:

- 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 € 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..

- Zmluva o pristúpení k záväzku zo dňa 02.05.2017 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.

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	229 557	
Nájomné predaj/nákup		
Ostatné služby predaj/nákup	8 120	
Postúpené pohľadávky		
Ostatné položky výnosy/náklady		
Spolu	**237 677**	

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	355	
Nájomné predaj/nákup	64 035	87 392
Ostatné služby predaj/nákup	52 600	
Postúpené pohľadávky		
Ostatné položky výnosy/náklady		
Spolu	**116 990**	**87 392**

Stav transakcií k 30.06.2018 medzi spriaznenými osobami:

Dcérske účtovné jednotky	
Pohľadávky	Záväzky
25 033 544	

Pridružené účtovné jednotky	
Pohľadávky	Záväzky
240	

Ostatné spriaznené osoby	
Pohľadávky	Záväzky
3 015 323	390 964

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 k 30.06.2018 vyplatené odmeny za výkon funkcie nasledovne:
členom štatutárneho orgánu 23 400 EUR
členom dozornej rady 1 803 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€.

Podiel jednej akcie na vlastnom imaní spoločnosti k 30.06.2018 je vo výške 16,604 €.

Účtovná strata za rok 2017 vo výške 1 567 606,13 € bola zaúčtovaná na účet strát minulých rokov na základe uznesenia riadneho valného zhromaždenia akcionárov zo dňa 21.06.2018.

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 predaja vlastných akcií v obstarávacej cene 1 007 220€, bol znížený rezervný fond na vlastné akcie a súčasne znížená 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	-10 487 493		5 140 118		-5 347 375
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	16 597				16 597
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	9 882 073		1 007 220		8 874 853
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	865 232				865 232
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-11 879 725		-1 007 220	-1 567 606	-12 440 111
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 567 606	-5 434 409		1 567 606	-5 434 409
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017				
	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		4 262 681		-10 487 493
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	-1 567 606		6 144 560	-1 567 606
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

DIČ 2020969456

IČO 35705027000

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 (+/-)	-5 434 409	-1 150 021
A.1.	*Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)*	4 849 007	1 797 899
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 802	4 308
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 (+/-)	376 747	374 858
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	21 729	2 202 400
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-745 737	-823 325
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	407 111	406 137
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-306 668	-390 476
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-60 750	-46 649
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	12 655	70 646
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	5 140 118	
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.)*	-339 192	415 339
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-4 741 925	-158 941
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	713 258	574 280
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 (-/+)	3 689 475	
	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)	**-924 594**	**1 063 217**
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	306 668	390 476
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-407 111	-406 137
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.)	**-1 025 037**	**1 047 556**
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 (-)		
	Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	**-1 025 037**	**1 047 556**
	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 (+)	1 049 187	
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.)**	**1 049 187**	**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)***	**24 150**	**40 336**
E.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)**	**27 740**	**31 633**
F.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)**	**51 891**	**71 969**
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 (+/-).**	**51 891**	**71 969**