

SÚVAHA

priebežnej účtovnej závierky



k 3 0 . 0 6 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | | |
|----------------------------|--|--------------------------------------|--------|-------------|
| Daňové identifikačné číslo | | Deň | Mesiac | Rok |
| 2 0 2 0 9 6 9 4 5 6 | | od 0 1 | 0 1 | 2 0 1 3 |
| IČO | | Za obdobie | do 3 0 | 0 6 2 0 1 3 |
| 3 5 7 0 5 0 2 7 | | | | |
| SK NACE | | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | od 0 1 | 0 1 2 0 1 2 |
| 7 0 . 2 2 . 0 | | do 3 0 | 1 2 | 2 0 1 2 |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D r u h á s t r a t e g i c k á , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
T r n a v s k á c e s t a
Číslo
2 7 B

PSC Obec
8 3 1 0 4 B r a t i s l a v a

Číslo telefónu Číslo faxu
0 2 / 5 8 2 4 6 2 7 4 0 2 / 5 3 4 1 5 5 2 7

E-mailová adresa

| | | | |
|---------------------------------------|--|---|---|
| Zostavená dňa: 2 3 . 0 7 . 2 0 1 3 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
|---------------------------------------|--|---|---|

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna- čenie a | STRANA AKTIV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|---------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | | Netto 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | Korekcia - časť 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061 | 001 | 6 | 2 | 4 | 4 | 4 | 5 | 4 | 2 | 6 | 0 | 3 | 1 | 5 | 6 | 6 | 8 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 6 | 1 | 8 | 6 | 8 | 0 | 0 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A. | Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021 | 002 | 3 | 3 | 7 | 8 | 4 | 2 | 2 | 0 | 3 | 3 | 1 | 2 | 9 | 5 | 5 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 3 | 3 | 1 | 5 | 6 | 2 | 8 | 6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010) | 003 | | | | 1 | 3 | 0 | 3 | 4 | | | | | 4 | 7 | 2 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 8 | 3 | 1 | 2 | | | | | | | | | 5 | 3 | 9 | 7 | | | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 004 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 005 | | | | 1 | 3 | 0 | 3 | 4 | | | | | 4 | 7 | 2 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 8 | 3 | 1 | 2 | | | | | | | | | 5 | 3 | 9 | 7 | | | | |
| 3. | Ocenené práva (014) - /074, 091A/ | 006 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 007 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 008 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093 | 009 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A | 010 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020) | 011 | | | | 3 | 4 | 8 | 4 | 2 | 3 | | | | 2 | 2 | 3 | 9 | 8 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 | 2 | 4 | 4 | 4 | 3 | | | | | | | | | 2 | 5 | 0 | 0 | 3 | 8 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - 092A | 012 | | | | 5 | 1 | 7 | 5 | | | | | 5 | 1 | 7 | 5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 5 | 1 | 7 | 5 | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 013 | | | | 1 | 1 | 0 | 8 | 5 | 4 | | | | 9 | 1 | 1 | 8 | 8 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 | 9 | 6 | 6 | 6 | | | | | | | | | 9 | 3 | 9 | 6 | 0 | | |
| 3. | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/ | 014 | | | | 2 | 3 | 2 | 3 | 9 | 4 | | | | 1 | 2 | 7 | 6 | 1 | 7 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 | 0 | 4 | 7 | 7 | 7 | | | | | | | | | 1 | 5 | 0 | 9 | 0 | 3 |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-----------------|-------|-----------------|---|--|--|--|
| | | | 1 | | 2 | | 3 | | | |
| | | | Brutto - časť 1 | | Netto | | Netto | | | |
| | | | Korekcia - časť 2 | | | | | | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 015 | | | | | | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 016 | | | | | | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 017 | | | | | | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094 | 018 | | | | | | | | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A | 019 | | | | | | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 020 | | | | | | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029) | 021 | | 3 3 4 2 2 7 6 3 | | 3 2 9 0 0 8 5 1 | | | | |
| | | | | 5 2 1 9 1 2 | | | 3 2 9 0 0 8 5 1 | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A | 022 | | 3 1 4 1 6 9 3 5 | | 3 1 4 1 6 9 3 5 | | | | |
| | | | | | | | 3 1 4 1 6 9 3 5 | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A | 023 | | | | | | | | |
| 3. | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A | 024 | | 8 5 7 0 7 4 | | 3 3 5 1 6 2 | | | | |
| | | | | 5 2 1 9 1 2 | | | 3 3 5 1 6 2 | | | |
| 4. | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A | 025 | | | | | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A | 026 | | | | | | | | |
| 6. | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A | 027 | | | | | | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A | 028 | | | | | | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|-------------------|---------|-----------------|---|--|---|---------------|-----------|
| | | | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | | Netto 3 | | | | |
| | | | 1 | Korekcia - časť 2 | | | | | | | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A | 029 | 1 | 1 1 4 8 7 5 4 | 1 | 1 1 4 8 7 5 4 | | | 1 | 1 1 4 8 7 5 4 | |
| B. | Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055 | 030 | | 2 8 6 5 8 8 6 5 | | 2 7 1 8 4 6 5 8 | | | | | |
| | | | | 1 4 7 4 2 0 7 | | | | | 2 | 8 6 9 1 1 0 4 | |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 032 až r. 037) | 031 | | 4 6 1 | | | | | 4 | 6 1 | |
| | | | | | | | | | | 6 | 2 7 2 6 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 032 | | 4 6 1 | | | | | 4 | 6 1 | |
| | | | | | | | | | | | 4 6 1 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 033 | | | | | | | | | |
| 3. | Výrobky (123) - 194 | 034 | | | | | | | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - 195 | 035 | | | | | | | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 036 | | | | | | | | | 6 2 2 6 5 |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A | 037 | | | | | | | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045) | 038 | | 1 2 8 0 6 6 4 | | 1 1 7 6 2 6 9 | | | | | |
| | | | | 1 0 4 3 9 5 | | | | | 1 | 1 7 4 8 6 6 | |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A | 039 | | | | | | | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 040 | | | | | | | | | |
| 3. | Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A | 041 | | 1 2 7 7 1 6 6 | | 1 1 7 2 7 7 1 | | | | | |
| | | | | 1 0 4 3 9 5 | | | | | 1 | 1 7 1 3 6 8 | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A | 042 | | | | | | | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|---------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A | 043 | | | | | |
| 6. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A | 044 | | | | | |
| 7. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 045 | | 3 4 9 8 | 3 4 9 8 | | |
| | | | | | 3 4 9 8 | | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054) | 046 | | 2 7 3 0 7 0 5 6 | 2 5 9 3 7 2 4 4 | | |
| | | | | 1 3 6 9 8 1 2 | 2 7 4 1 2 8 2 8 | | |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A | 047 | | 1 8 0 9 1 4 7 | 1 0 5 4 1 0 4 | | |
| | | | | 7 5 5 0 4 3 | 8 2 0 7 8 7 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 048 | | | | | |
| 3. | Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A | 049 | | 1 4 6 2 2 0 4 5 | 1 4 6 2 2 0 4 5 | | |
| | | | | | 1 6 3 6 4 8 3 2 | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A | 050 | | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A | 051 | | | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336) - 391A | 052 | | | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A | 053 | | | | | |
| | | | | | 3 8 0 9 | | |
| 8. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A | 054 | | 1 0 8 7 5 8 6 4 | 1 0 2 6 1 0 9 5 | | |
| | | | | 6 1 4 7 6 9 | 1 0 2 2 3 4 0 0 | | |
| B.IV. | Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060) | 055 | | 7 0 6 8 4 | 7 0 6 8 4 | | |
| | | | | | 4 0 6 8 4 | | |
| B.IV.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 056 | | 2 0 4 5 | 2 0 4 5 | | |
| | | | | | 1 4 2 8 | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|--|---------|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | | Netto 3 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | Korekcia - časť 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X +/- 261) | 057 | | | 6 | 8 | 6 | 3 | 9 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA | 058 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/ | 059 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291 | 060 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065) | 061 | | | | 1 | 4 | 5 | 7 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 062 | | | | 6 | 2 | 1 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 063 | | | | | 8 | 3 | 6 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 064 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 065 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|--|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 4 | | | | 5 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121 | 066 | | | 6 | 0 | 3 | 1 | 5 | 6 | 6 | 8 | | | 6 | 1 | 8 | 6 | 8 | 0 | 0 | 3 |
| A. | Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087 | 067 | | | 3 | 7 | 3 | 9 | 1 | 9 | 5 | 9 | | | 3 | 7 | 2 | 9 | 4 | 9 | 8 | 6 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 069 až 072) | 068 | | | 2 | 6 | 4 | 5 | 2 | 3 | 2 | 9 | | | 2 | 6 | 4 | 5 | 2 | 3 | 2 | 9 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 069 | | | 2 | 6 | 9 | 4 | 1 | 1 | 8 | 0 | | | 2 | 6 | 9 | 4 | 1 | 1 | 8 | 0 |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------|---|----------------|-------------------------|--|
| 2. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252) | 070 | - 4 8 8 8 5 1 | - 4 8 8 8 5 1 |
| 3. | Zmena základného imania +/- 419 | 071 | | |
| 4. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 072 | | |
| A.II. | Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079) | 073 | 6 4 3 1 8 5 9 | 6 4 3 1 8 5 9 |
| A.II.1. | Emisné ážio (412) | 074 | | |
| 2. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 075 | | |
| 3. | Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418) | 076 | | |
| 4. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 077 | 6 4 0 8 6 2 3 | 6 4 0 8 6 2 3 |
| 5. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415) | 078 | 2 3 2 3 6 | 2 3 2 3 6 |
| 6. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 079 | | |
| A.III. | Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083) | 080 | 9 7 4 0 0 8 5 | 9 7 4 0 0 8 5 |
| A.III.1. | Zákonný rezervný fond (421) | 081 | 8 8 7 4 8 5 3 | 8 8 7 4 8 5 3 |
| 2. | Nedeliteľný fond (422) | 082 | | |
| 3. | Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X) | 083 | 8 6 5 2 3 2 | 8 6 5 2 3 2 |
| A.IV. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086 | 084 | - 5 3 2 9 2 8 7 | - 4 5 2 9 7 5 0 |
| A.IV.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 085 | | |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429) | 086 | - 5 3 2 9 2 8 7 | - 4 5 2 9 7 5 0 |
| A.V. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121) | 087 | 9 6 9 7 3 | - 7 9 9 5 3 7 |
| B. | Závazky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118 | 088 | 2 2 9 2 3 7 0 9 | 2 3 8 9 9 8 6 9 |
| B.I. | Rezervy súčet (r. 090 až r. 093) | 089 | 2 2 3 1 6 | 3 8 3 8 3 |
| B.I.1. | Rezervy zákonné dlhodobé (451A) | 090 | | |
| 2. | Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A) | 091 | 1 4 0 6 9 | 2 3 1 7 4 |
| 3. | Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA) | 092 | 4 1 2 5 | 7 0 5 2 |
| 4. | Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 093 | 4 1 2 1 | 8 1 5 7 |
| B.II. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105) | 094 | 4 0 8 9 | 4 2 6 1 |
| B.II.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A) | 095 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 096 | | |
| 3. | Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A) | 097 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-----------------|---|----------------|----------------------------|---|
| 4. | Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A) | 098 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A) | 099 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 100 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 101 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 102 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 103 | 2 5 5 0 | 2 7 2 2 |
| 10. | Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A) | 104 | | |
| 11. | Odložený daňový záväzok (481A) | 105 | 1 5 3 9 | 1 5 3 9 |
| B.III. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116) | 106 | 2 1 0 0 9 4 0 3 | 2 0 4 9 1 4 3 6 |
| B.III.1. | Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA) | 107 | 2 0 9 6 1 9 8 0 | 2 0 4 1 0 8 2 4 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 108 | | |
| 3. | Nevyfakturované dodávky (326, 476A) | 109 | | 3 6 8 4 9 |
| 4. | Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A) | 110 | | |
| 5. | Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 111 | | |
| 6. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 112 | | |
| 7. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 113 | 2 0 7 0 2 | 2 5 0 0 6 |
| 8. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A) | 114 | 1 2 2 3 5 | 1 3 3 1 4 |
| 9. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 115 | 1 4 4 8 6 | 5 4 4 3 |
| 10. | Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X) | 116 | | |
| B.IV. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A) | 117 | 1 8 8 7 9 0 1 | 3 3 6 5 7 8 9 |
| B.V. | Bankové úvery r. 119 + r. 120 | 118 | | |
| B.V.1. | Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA) | 119 | | |
| 2. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 120 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125) | 121 | | 6 7 3 1 4 8 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 122 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 123 | | 6 7 3 1 4 8 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 124 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 125 | | |

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

priebežnej účtovnej závierky



k 3 0 . 0 6 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypisujú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | | |
|----------------------------|--------------------------------------|--------|--------|---------|
| Daňové identifikačné číslo | | Deň | Mesiac | Rok |
| 2 0 2 0 9 6 9 4 5 6 | | od 0 1 | 0 1 | 2 0 1 3 |
| IČO | | do 3 0 | 0 6 | 2 0 1 3 |
| 3 5 7 0 5 0 2 7 | Za obdobie | od 0 1 | 0 1 | 2 0 1 2 |
| SK NACE | | do 3 0 | 0 6 | 2 0 1 2 |
| 7 0 . 2 2 . 0 | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | od 0 1 | 0 1 | 2 0 1 2 |
| | | do 3 0 | 0 6 | 2 0 1 2 |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D r u h á s t r a t e g i c k á , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T r n a v s k á c e s t a

Číslo

2 7 B

PSČ

Obec

8 3 1 0 4 B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 5 8 2 4 6 2 7 4 0 2 / 5 3 4 1 5 5 2 7

E-mailová adresa

Zostavený dňa:

2 3 . 0 7 . 2 0 1 3

Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | | | |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|---|---|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
| | | | 1 | vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2 | 2 | vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 01 | | 6 3 3 3 1 | | 1 4 4 1 9 0 |
| | | | | 6 3 3 3 1 | | 1 4 4 1 9 0 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507) | 02 | | 6 2 2 6 4 | | 1 4 1 5 3 3 |
| | | | | 6 2 2 6 4 | | 1 4 1 5 3 3 |
| + | Obchodná marža r. 01 - r. 02 | 03 | | 1 0 6 7 | | 2 6 5 7 |
| | | | | 1 0 6 7 | | 2 6 5 7 |
| II. | Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07 | 04 | | 2 3 3 7 4 6 | | 1 8 9 6 9 1 |
| | | | | 2 3 3 7 4 6 | | 1 8 9 6 9 1 |
| II.1. | Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606) | 05 | | 2 3 3 7 4 6 | | 1 8 9 6 9 1 |
| | | | | 2 3 3 7 4 6 | | 1 8 9 6 9 1 |
| 2. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61) | 06 | | | | |
| | | | | | | |
| 3. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | | | |
| | | | | | | |
| B. | Výrobná spotreba r. 09 + r. 10 | 08 | | 4 0 7 3 2 0 | | 4 1 2 0 5 0 |
| | | | | 4 0 7 3 2 0 | | 4 1 2 0 5 0 |
| B.1. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A) | 09 | | 1 1 8 8 1 | | 1 7 9 7 9 |
| | | | | 1 1 8 8 1 | | 1 7 9 7 9 |
| 2. | Služby (účtová skupina 51) | 10 | | 3 9 5 4 3 9 | | 3 9 4 0 7 1 |
| | | | | 3 9 5 4 3 9 | | 3 9 4 0 7 1 |
| + | Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08 | 11 | | - 1 7 2 5 0 7 | | - 2 1 9 7 0 2 |
| | | | | - 1 7 2 5 0 7 | | - 2 1 9 7 0 2 |
| C. | Osobné náklady súčet (r. 13 až 16) | 12 | | 2 2 9 7 0 2 | | 2 2 6 0 0 7 |
| | | | | 2 2 9 7 0 2 | | 2 2 6 0 0 7 |
| C.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 13 | | 1 6 6 1 0 9 | | 1 6 4 3 4 5 |
| | | | | 1 6 6 1 0 9 | | 1 6 4 3 4 5 |



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | | | |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|---|---|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
| | | | 1 | vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2 | 2 | vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločností a družstva (523) | 14 | | 6 6 0 9 | | 6 5 8 8 |
| | | | | 6 6 0 9 | | 6 5 8 8 |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 15 | | 5 1 9 4 6 | | 5 0 4 9 2 |
| | | | | 5 1 9 4 6 | | 5 0 4 9 2 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 16 | | 5 0 3 8 | | 4 5 8 2 |
| | | | | 5 0 3 8 | | 4 5 8 2 |
| D. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 17 | | 7 0 4 | | 3 4 8 |
| | | | | 7 0 4 | | 3 4 8 |
| E. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553) | 18 | | 2 6 7 3 3 | | 2 5 1 1 2 |
| | | | | 2 6 7 3 3 | | 2 5 1 1 2 |
| III. | Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642) | 19 | | | | 1 8 6 0 1 6 |
| | | | | | | 1 8 6 0 1 6 |
| F. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 20 | | | | 5 9 2 3 0 |
| | | | | | | 5 9 2 3 0 |
| G. | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547) | 21 | | | | |
| | | | | | | |
| IV. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 22 | | 1 1 4 9 1 2 6 | | 3 7 2 |
| | | | | 1 1 4 9 1 2 6 | | 3 7 2 |
| H. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 23 | | 1 1 8 3 0 2 6 | | 3 1 3 6 9 |
| | | | | 1 1 8 3 0 2 6 | | 3 1 3 6 9 |
| V. | Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697) | 24 | | | | |
| | | | | | | |
| I. | Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597) | 25 | | | | |
| | | | | | | |
| * | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r.12 - r.17 - r.18 + r.19 - r.20 - r.21 + r.22 - r.23 + (-r.24) - (-r.25) | 26 | | - 4 6 3 5 4 6 | | - 3 7 5 3 8 0 |
| | | | | - 4 6 3 5 4 6 | | - 3 7 5 3 8 0 |



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | | | |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|---|---|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
| | | | 1 | vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2 | 2 | vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2 |
| VI. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 27 | | | | |
| J. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 28 | | | | |
| VII. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32 | 29 | | | | |
| VII.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A) | 30 | | | | |
| 2. | Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A) | 31 | | | | |
| 3. | Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A) | 32 | | | | |
| VIII. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666) | 33 | | | | |
| K. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 34 | | | | |
| IX. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 35 | | | | |
| L. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 36 | | | | |
| M. | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565 | 37 | | | | |
| X. | Výnosové úroky (662) | 38 | | 5 3 7 7 9 2 | | 5 5 3 2 4 3 |
| N. | Nákladové úroky (562) | 39 | | 6 5 7 7 0 | | 1 0 6 1 2 4 |
| | | | | 6 5 7 7 0 | | 1 0 6 1 2 4 |



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | | | |
|----------------|--|----------------------|-----------------------------|----------------------|---|----------------------|
| | | | bežné účtovné obdobie | | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
| | | | vykazované obdobie - časť 1 | | vykazované obdobie - časť 1 | |
| | | | 1 | kumulatívne - časť 2 | 2 | kumulatívne - časť 2 |
| XI. | Kurzové zisky (663) | 40 | 1 | 1 5 2 2 0 | 2 | 2 9 2 3 9 |
| | | | 1 | 1 5 2 2 0 | | 2 9 2 3 9 |
| O. | Kurzové straty (563) | 41 | 2 | 6 1 0 2 | 3 | 0 6 5 9 |
| | | | 2 | 6 1 0 2 | | 3 0 6 5 9 |
| XII. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 42 | | | | |
| P. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 43 | | 6 2 0 | 4 | 4 5 6 |
| | | | | 6 2 0 | | 4 4 5 6 |
| XIII. | Prevod finančných výnosov (-) (698) | 44 | | | | |
| R. | Prevod finančných nákladov (-) (598) | 45 | | | | |
| * | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45) | 46 | 5 | 6 0 5 2 0 | 4 | 4 1 2 4 3 |
| | | | 5 | 6 0 5 2 0 | 4 | 4 1 2 4 3 |
| ** | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46 | 47 | 9 | 6 9 7 4 | 6 | 5 8 6 3 |
| | | | 9 | 6 9 7 4 | 6 | 5 8 6 3 |
| S. | Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50 | 48 | | 1 | | 7 4 |
| | | | | 1 | | 7 4 |
| S.1. | - splatná (591, 595) | 49 | | 1 | | 7 4 |
| | | | | 1 | | 7 4 |
| 2. | - odložená (+/- 592) | 50 | | | | |
| ** | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48 | 51 | 9 | 6 9 7 3 | 6 | 5 7 8 9 |
| | | | 9 | 6 9 7 3 | 6 | 5 7 8 9 |
| XIV. | Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68) | 52 | | | | |



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | | | |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|---|---|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
| | | | 1 | vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2 | 2 | vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2 |
| T. | Mimoriadne náklady (účtová skupina 58) | 53 | | | | |
| * | Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53 | 54 | | | | |
| U. | Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57 | 55 | | | | |
| U.1. | - splatná (593) | 56 | | | | |
| 2. | - odložená (+/- 594) | 57 | | | | |
| * | Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55 | 58 | | | | |
| *** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54] | 59 | | 9 6 9 7 4 | | 6 5 8 6 3 |
| | | | | 9 6 9 7 4 | | 6 5 8 6 3 |
| V. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | | | |
| *** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60] | 61 | | 9 6 9 7 3 | | 6 5 7 8 9 |
| | | | | 9 6 9 7 3 | | 6 5 7 8 9 |

Príloha č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

priebežnej účtovnej závierky
zostavenej k 30.06.2013

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 do 0 6 2 0 1 3

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 3 1 2 1 9 9 6

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

3 5 7 0 5 0 2 7

DIČ

2 0 2 0 9 6 9 4 5 6

Kód SK NACE

7 0 . 2 2 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D r u h á s t r a t e g i c k á , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T r n a v s k á c e s t a

Číslo

2 7 / B

PSC

8 3 1 0 4

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 2 / 5 8 2 4 6 2 7 4

Číslo faxu

0 2 / 5 3 4 1 5 5 2 7

E-mailová adresa

w e b m a s t e r @ h a r v a r d . s k

| | | | |
|------------------------------|--|---|--|
| Zostavené dňa: 23.07.2013 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: Ing. Monika Schieberová | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: Milada Klimová | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: Mgr. Juraj Široký, MBA |
| Schválené dňa: | | | |

*) Vyznačuje sa

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Založenie akciovej spoločnosti

Akciová spoločnosť Druhá strategická, a.s. bola založená dňa 26.11.1996 a do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 1239/B, bola zapísaná dňa 13.12.1996.

b) Predmet činnosti

- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti formou maloobchodu a veľkoobchodu,
- sprostredkovateľská činnosť.

c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 16 | 15 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 16 | 15 |
| počet vedúcich zamestnancov | 3 | 3 |

d) Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách. Druhá strategická, a.s. má majetkové podiely v troch spoločnostiach s ručením obmedzeným, ktoré sú špecifikované v časti F/ poznámok.

e) Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Priebežná účtovná závierka spoločnosti je zostavená podľa § 18 ods. 1 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 01.01.2013 do 30.06.2013. Právny dôvod na zostavenie priebežnej účtovnej závierky vyplýva pre spoločnosť ako emitenta akcií prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu burzy zo zákona č. 429/2002 Z. z. o burze cenných papierov v znení neskorších predpisov a zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách v znení neskorších predpisov. Priebežnú účtovnú závierku k 30.06.2013 schválilo predstavenstvo spoločnosti dňa 15.08.2013.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Riadna individuálna účtovná závierka zostavená k 31.12.2012 bola schválená na valnom zhromaždení akcionárov dňa 28.06.2013. Účtovná závierka spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie bola uložená do zbierky listín obchodného registra. Účtovné výkazy k 31.12.2012 boli zverejnené v Obchodnom vestníku.

B. Informácie o členoch štatutárnych a dozorných orgánov

Na riadnom valnom zhromaždení akcionárov spoločnosti konanom dňa 28.06.2013 boli schválené nasledovné zmeny v zložení štatutárnych orgánov:

| | | |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|
| a) Štatutárny orgán: | Predstavenstvo: | |
| | Ing. Pavel Hollý | predseda do 28.06.2013 |
| | Mgr. Juraj Široký, MBA | predseda od 28.06.2013 |
| | Ing. Zuzana Kelecsényiová | člen od 28.06.2013 |
| | Ing. Jozef Šnegoň | člen |

| | | |
|----------------------|-------------------------|--------------------|
| Dozorná rada: | Ing. Adriana Matysová | predseda |
| | Ing. Róbert Varga | člen do 28.06.2013 |
| | Mgr. Katarína Csudaiová | člen |
| | Ing. Juraj Široký | člen od 28.06.2013 |

b) Štruktúra akcionárov

Základné imanie spoločnosti je 26 941 180 EUR, čo predstavuje 811 628 kusov akcií na doručiteľa v menovitej hodnote jednej akcie 33,194 EUR. Štruktúra akcionárov podľa výpisu z evidencie Centrálného depozitára cenných papierov SR, a.s. Bratislava ku dňu konania riadneho valného zhromaždenia dňa 28.06.2013 je nasledovná:

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|--------------------------------------|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|--|
| | absolútne | v % | | |
| a | b | c | d | e |
| Právnická osoba tuzemská (počet 17) | 4 722 079 | 17,53 | 18,84 | |
| Právnická osoba zahraničná (počet 4) | 13 388 634 | 49,70 | 53,40 | |
| Fyzická osoba tuzemská (počet 8 663) | 6 883 340 | 25,55 | 27,46 | |
| Fyzická osoba zahraničná (počet 85) | 76 313 | 0,28 | 0,30 | |
| Vlastné akcie | 1 870 814 | 6,94 | | |
| Spolu | 26 941 180 | 100,000 | 100,00 | |

Tabuľka č. 2

| Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov | | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|--|-------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|--|
| Spoločník, akcionár | Dátum zmeny | absolútne | v % | | |
| a | b | c | d | e | f |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Spolu | x | | | | |

Akcionári nad 10 % emisie

| Obchodné meno spoločnosti | Sídlo | Počet akcií | % z emisie |
|------------------------------|--|-------------|------------|
| Prvá strategická, a.s. | Trnavská cesta 27/B, 831 04 Bratislava | 94 432 | 11,635 |
| DRAEGER HOLDINGS CO. LIMITED | Level 3,280 Parnell Road, Auckland 1052, Nový Zéland | 197 617 | 24,348 |
| PAKEMA HOLDINGS CO, LIMITED | Level 3,280 Parnell Road, Auckland 1052, Nový Zéland | 199 227 | 24,547 |

C. Informácie o konsolidujúcom celku

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

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

Dcérske spoločnosti

| Obchodné meno spoločnosti | % podiel na ZI |
|-------------------------------|----------------|
| FINASIST, a.s. | 100,00 |
| GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s. | 83,73 |
| POLYMEA, a.s. | 91,42 |
| bit-STUDIO Bratislava, s.r.o. | 100,00 |
| DEVELOPMENT 4, a. s. | 53,00 |
| DAN SLOVAKIA s.r.o. | 100,00 |

Pridružená spoločnosť – Prvá strategická, a.s. 16,89

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

| Obchodné meno spoločnosti | % podiel na ZI |
|----------------------------|----------------|
| VAHOSTAV-SK, a.s. | 100,00 |
| HC SLOVAN Bratislava, a.s. | 67,43 |
| DEVELOPMENT SK, s.r.o. | 55,00 |
| RUDINY s.r.o. | 100,00 |
| TP SLOVAN s.r.o. | 76,21 |
| PLASTIKA, a.s. | 52,56 |

c) Konsolidované účtovné závierky sú uložené v sídle spoločnosti a v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Záhradnícka 10, Bratislava.

D. Informácie o zostavenej účtovnej závierke sú uvedené v nasledujúcich častiach:

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a metódach

a) Účtovná jednotka zostavila priebežnú účtovnú závierku k 30.06.2013 za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

b) V priebehu účtovného obdobia neboli aplikované zmeny v použitých účtovných zásadách a účtovných metódach oproti použitým zásadám v riadnej individuálnej účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2012.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku bol nasledovný:

1. účtovná jednotka nakupovala dlhodobý nehmotný majetok, ktorý oceňovala obstarávacími cenami
2. účtovná jednotka netvorila vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok
3. účtovná jednotka nemá dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom
4. účtovná jednotka nakupovala dlhodobý hmotný majetok, ktorý oceňovala obstarávacími cenami
5. účtovná jednotka netvorila vlastnou činnosťou dlhodobý hmotný majetok
6. účtovná jednotka nemá dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom
7. účtovná jednotka dlhodobý finančný majetok pri obstaraní oceňuje obstarávacou cenou. Na reálnu hodnotu bol dlhodobý finančný majetok ocenený v účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2012 nasledovne:
 - metódou vlastného imania boli ocenené cenné papiere a podiely v spoločnostiach, v ktorých má Druhá strategická, a.s. väčšinu hlasovacích práv (účet 061)
 - trhovou cenou vyhlásenou Burzou cenných papierov v Bratislave v Kurzovom lístku akcií a podielových listov zo dňa 31.12.2012 boli ocenené cenné papiere v spoločnostiach, v ktorých podiel na hlasovacích právach spoločnosti Druhá strategická, a.s. je menej ako 20 % (účet 063). Podľa Kurzového lístku akcií a podielových listov zo dňa 28.06.2013 nedošlo k podstatnejším zmenám kurzu akcií.
8. účtovná jednotka nakupovala zásoby tovaru a materiálu, ktoré oceňovala obstarávacou cenou.
9. účtovná jednotka netvorila zásoby vlastnou činnosťou
10. účtovná jednotka nemá zásoby obstarané iným spôsobom

11. účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe
12. účtovná jednotka oceňovala pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou
13. účtovná jednotka oceňovala krátkodobý finančný majetok menovitou hodnotou
14. účtovná jednotka oceňovala položky na účtoch časového rozlíšenia na strane aktív menovitou hodnotou vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
15. účtovná jednotka oceňovala záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou, pri ich prevzatí obstarávacou cenou
16. účtovná jednotka oceňovala položky na účtoch časového rozlíšenia na strane pasív menovitou hodnotou vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
17. účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch
18. účtovná jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi
19. účtovná jednotka má majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu, ktorý je uvedený v časti K/ poznámok
20. účtovná jednotka transakcie vyjadrené v cudzej mene prepočítava na menu euro ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu referenčným výmenným kurzom vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu účtovnej závierky majetok a záväzky v cudzej mene (okrem poskytnutých a prijatých preddavkov) boli prepočítané na menu euro referenčným výmenným kurzom vyhláseným ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Kurzové rozdiely boli zaúčtované s vplyvom na hospodársky výsledok.

d) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Dlhodobý nehmotný majetok

Do dlhodobého nehmotného majetku účtovná jednotka zaraduje 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 mesiacom zaradenia do používania.

| Názov položky | Predpokladaná doba používania v rokoch | 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. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je rovná alebo nižšia ako 1 700 EUR a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok sa spravidla účtuje do spotreby materiálu. Podľa individuálneho posúdenia aj hmotný majetok v obstarávacej cene nižšej ako 1 700 EUR je zaradený do kategórie dlhodobého odpisovaného majetku. Nehnutelný 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.

Doba odpisovania dlhodobého hmotného majetku je stanovená s predpokladom na opotrebenie majetku zodpovedajúcim bežným podmienkam jeho používania. Neodpisovaným dlhodobým hmotným majetkom účtovnej jednotky sú pozemky. Účtovná jednotka pokračuje v odpisovaní dlhodobého hmotného majetku, ktorý bol zaradený do používania do 28.02.2009 v obstarávacej cene 1 700 EUR alebo nižšej.

| Názov položky | Predpokladaná doba používania | Metóda odpisovania |
|-------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| budova | 20 | lineárna |
| počítače a kancelárske stroje | 4 | lineárna |
| osobné motor. vozidlá | 4 | lineárna |
| inventár | 6 | lineárna |

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný majetok

V štruktúre dlhodobého nehmotného majetku v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím nenastali zmeny. Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku v hodnotovom vyjadrení je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| 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 | | 13 034 | | | | | | 13 034 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 13 034 | | | | | | 13 034 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 7 637 | | | | | | 7 637 |
| Prírastky | | 675 | | | | | | 675 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 8 312 | | | | | | 8 312 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 5 397 | | | | | | 5 397 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 4 722 | | | | | | 4 722 |

Tabuľka č. 2

| 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 | | 8 846 | | | | 6 326 | | 15 172 |
| Prírastky | | 420 | | | | | | 420 |
| Úbytky | | 2 558 | | | | | | 2 558 |
| Presuny | | 6 326 | | | | -6 326 | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 13 034 | | | | | | 13 034 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 8 846 | | | | | | 8 846 |
| Prírastky | | 1 349 | | | | | | 1 349 |
| Úbytky | | 2 558 | | | | | | 2 558 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 7 637 | | | | | | 7 637 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 5 397 | | | | | | 5 397 |

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | |

Účtovná jednotka nezriadila na dlhodobý nehmotný majetok záložné právo a ani nemá obmedzené právo s ním nakladať.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Štruktúra dlhodobého hmotného majetku je uvedená v nasledujúcich prehľadoch za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|-----------------------|---------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 175 | 110 854 | 232 394 | | | | | | 348 423 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 5 175 | 110 854 | 232 394 | | | | | | 348 423 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 16 894 | 81 491 | | | | | | 98 385 |
| Prírastky | | 2 772 | 23 286 | | | | | | 26 058 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 19 666 | 104 777 | | | | | | 124 443 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 175 | 93 960 | 150 903 | | | | | | 250 038 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 5 175 | 91 188 | 127 617 | | | | | | 223 980 |

Účtovná jednotka neeviduje majetok, pri ktorom by vzniklo vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva,

alebo ktorý by používala na základe zmluvy o výpožičke. Dlhodobý hmotný majetok má účtovná jednotka poistený v poisťovni Kooperatíva, a.s.

K nehnuteľnému majetku má účtovná jednotka zapísané vlastnícke právo v kladom do katastra nehnuteľností.

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|----------------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|----------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 028 | 62 001 | 261 165 | | | | 7 330 | | 331 524 |
| Prírastky | 4 147 | 48 853 | 154 536 | | | | | | 207 536 |
| Úbytky | | | 190 637 | | | | | | 190 637 |
| Presuny | | | 7 330 | | | | -7 330 | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 5 175 | 110 854 | 232 394 | | | | | | 348 423 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 13 366 | 131 406 | | | | | | 141 672 |
| Prírastky | | 3 528 | 97 291 | | | | | | 100 820 |
| Úbytky | | | 190 636 | | | | | | 190 637 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 16 894 | 81 491 | | | | | | 98 385 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 028 | 48 635 | 86 329 | | | | 7 330 | | 143 322 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 5 175 | 93 960 | 150 903 | | | | | | 250 038 |

6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | |

Účtovná jednotka nezriadila záložné právo na dlhodobý hmotný majetok ani nemá obmedzené právo s ním nakladať.

c) Dlhodobý finančný majetok

V štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím nenastali zmeny. Špecifikácia jednotlivých zložiek finančného majetku je uvedená v nasledujúcich tabuľkách:

7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|--|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|------------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé 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 | 24 343 494 | | 1 521 891 | | | | | 1 148 754 | 27 014 139 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 24 343 494 | | 1 521 891 | | | | | 1 148 754 | 27 014 139 |
| Opravné položky/Precenenie na účte 414 | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 7 073 441 | | -1 186 729 | | | | | | 5 886 712 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 7 073 441 | | -1 186 729 | | | | | | 5 886 712 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 31 416 935 | | 335 162 | | | | | 1 148 754 | 32 900 851 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 31 416 935 | | 335 162 | | | | | 1 148 754 | 32 900 851 |

Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok predstavujú prostriedky na budúci prevod obchodného podielu na

základe uzatvorenej novej Zmluvy o budúcej zmluve o prevode obchodného podielu zo dňa 21.01.2013. Pôvodná Zmluva o budúcej zmluve o prevode obchodného podielu zo dňa 28.10.2008 v znení dodatku č. 1 zo dňa 13.06.2011 na základe vzájomnej dohody zanikla.

Oceňovacie rozdiely z precenenia dlhodobého finančného majetku a vytvorené opravné položky upravujú celkovú účtovnú hodnotu finančného majetku o 5 886 712 EUR.

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|--|--|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|------------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé 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 | 22 685 604 | | 1 522 090 | | | | 432 698 | 1 148 754 | 25 789 146 |
| Prírastky | 1 225 192 | | | | | | | | 1 225 192 |
| Úbytky | | | 199 | | | | | | 199 |
| Presuny | 432 698 | | | | | | -432 698 | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 24 343 494 | | 1 521 891 | | | | | 1 148 754 | 27 014 139 |
| Opravné položky/Precenenie na účte 414 | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 16 915 331 | | -1 186 405 | | | | | | 15 728 926 |
| Prírastky | 117 030 | | 2 | | | | | | 117 032 |
| Úbytky | 9 958 920 | | 326 | | | | | | 9 959 246 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 7 073 441 | | -1 186 729 | | | | | | 5 886 712 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 39 600 935 | | 335 685 | | | | 432 698 | 1 148 754 | 41 518 072 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 31 416 935 | | 335 162 | | | | | 1 148 754 | 32 900 851 |

8. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

| Dlhodobý finančný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 8 797 000 |
| Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | |

Na podiely v dcérskej účtovnej jednotke DEVELOPMENT 4, a.s. bolo v prospech banky zriadené záložné právo.

9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 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 k 31.12.2012 | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM k 31.12.2012 | Účtovná hodnota DFM |
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| FINASIST, a.s. | 100,00 | 100,00 | 21 936 180 | 1 321 182 | 21 936 180 |
| Trnavská cesta 27/B 831 04 Bratislava | | | | | |
| GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s. | 83,73 | 83,73 | 4 405 790 | -192 432 | 3 688 968 |
| Horný Smokovec 21 062 01 Vysoké Tatry | | | | | |
| POLYMEA, a.s. | 91,42 | 91,42 | 126 477 | 41 485 | 115 625 |
| Priemyselná 6 821 09 Bratislava | | | | | |
| s.r.o. | 100,00 | 100,00 | 495 217 | 76 532 | 495 217 |
| Priemyselná 6 824 90 Bratislava | | | | | |
| DEVELOPMENT 4, a.s. | 53,00 | 53,00 | 5 123 885 | -3 417 490 | 2 715 659 |
| Kominárska 2,4 831 04 Bratislava | | | | | |
| DAN Slovakia, s.r.o. | 100,00 | 100,00 | 2 465 286 | 4 144 | 2 465 286 |
| Novozámocká 222 949 05 Nitra | | | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| Prvá strategická, a.s. | 16,89 | 16,89 | 12 563 686 | -14 752 | 335 142 |
| Trnavská cesta 27/B 831 04 Bratislava | | | | | |
| TESLA Liptovský Hrádok, a.s. | 0,001 | 0,001 | | | 11 |
| Pálenica 53/79 | | | | | |

| | | | | | |
|--|-------|-------|---|---|-------------------|
| 03 317 Liptovský Hrádok | | | | | |
| RONA, a.s. | | | | | 9 |
| Schreiberova 365 | | | | | |
| 02 061 Lednicke Rovne | | | | | |
| Podnik výpočtovej techniky Bratislava a.s. | 20,74 | 20,74 | | | |
| Miletičova 3 | | | | | |
| 824 81 Bratislava | | | | | |
| techniky Bratislava a.s. | 9,14 | 9,14 | | | |
| Miletičova 3 | | | | | |
| 824 81 Bratislava | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| | | | | | 1 148 754 |
| | | | | | |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | x | x | x | x | 32 900 851 |

Účtovná jednotka vlastní dlhodobý finančný majetok v kategórii ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely akcie spoločnosti Podnik výpočtovej techniky Bratislava, a.s.. Ide o spoločnosť dlhodobo nečinnú, na ktorú bol 31.01.2000 vyhlásený konkurz.. Konkurzné konanie sp. zn. 5 K 275/99-1424 bolo zastavené uznesením Krajského súdu v Bratislave zo dňa 30.11.2007, ktoré nadobudlo právoplatnosť 10.01.2008, pre nedostatok majetku. Zaúčtovaním oceňovacieho rozdielu v 100 %-nej výške obstarávacej ceny v roku 2003 má finančný majetok nulovú účtovnú hodnotu.

10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

| Dlhové CP držané do splatnosti | Druh CP | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|---------|------------------------------------|------------------|------------------|---|---------------------------------|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | | |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | | |
| Dlhové CP držané do splatnosti spolu | x | | | | | |

11. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

| Dlhodobé pôžičky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|------------------|------------------|---|---------------------------------|
| a | b | c | d | e | f |
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane | | | | | |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | |
| Dlhodobé pôžičky spolu | | | | | |

d) Zásoby

Zásoby účtovnej jednotky tvoria zásoby materiálu pre vlastnú potrebu vo výške 461 EUR. Ide o vstupné karty pre dochádzkový systém a vstup do kancelárskych priestorov priebežne vydávané do spotreby. Účtovná jednotka nemá zásoby, pre ktoré by vyplynula povinnosť tvorby opravných položiek.

12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

| Zásoby | 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 |
| Materiál | | | | | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | | | | | |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | | | | | |

Zákazková výroba

Účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe.

Tabuľka č. 2

| Nehnutelnosť na predaj | Hodnota |
|--|---------|
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie | |
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania | |

13. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | |

14. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|--------------------------|---|---|
| a | b | c | d |
| Výnosy zo zákazkovej výroby | | | |
| Náklady na zákazkovú výrobu | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |

Tabuľka č. 2

| Hodnota zákazkovej výroby | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| a | b | c |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe | | |
| Uprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

Tabuľka č. 3

| Názov položky | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|---|
| a | b | c | d |
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |

Tabuľka č. 4

| Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| a | b | c |
| | | |

| | | |
|---|--|--|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj | | |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

e) Pohľadávky

Účtovná jednotka má vytvorené opravné položky k rizikovým pohľadávkam, u ktorých je predpoklad čiastočného alebo úplného nezaplatenia. Prehľad o tvorbe opravných položiek v štruktúre podľa jednotlivých druhov pohľadávok je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky 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 | 776 221 | -21 178 | | | 755 043 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 104 395 | | | | 104 395 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | 614 769 | | | | 614 769 |
| Pohľadávky spolu | 1 495 385 | -21 178 | | | 1 474 207 |

Tvorba opravnej položky vyjadruje kurzový rozdiel k vytvorenej opravnej položke v mene CZK k dátumu priebežnej účtovnej závierky.

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 1 277 166 | | 1 277 166 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | 3 498 | | 3 498 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 1 280 664 | | 1 280 664 |

| Krátkodobé pohľadávky | | | |
|--|-------------------|----------------|-------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 999 810 | 809 337 | 1 809 147 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 14 622 045 | | 14 622 045 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | 10 791 410 | 84 454 | 10 875 864 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 26 413 265 | 893 791 | 27 307 056 |

Tabuľka č. 2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | |
|---|-----------------------|-------------------|
| | a | b |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 893 791 | 1 082 813 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 26 413 265 | 27 721 005 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 27 307 056 | 28 803 818 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 1 277 166 | 1 275 763 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 1 277 166 | 1 275 763 |

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|--|-----------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu | 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 | |

Na pohľadávky vo výške 10 235 000 EUR bolo zriadené záložné právo v prospech banky.

f) Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka vykazuje medzi finančnými účtami peniaze v pokladnici, ceniny - stravné poukážky Ticket Restaurant a finančné prostriedky na účtoch v banke. Účtami v bankách môže účtovná jednotka voľne disponovať.

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|-----------------------|--|
| Pokladnica | 536 | 690 |

| | | |
|--------------------|---------------|---------------|
| ceniny | 1 509 | 738 |
| Bežné bankové účty | 68 639 | 39 256 |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 70 684 | 40 684 |

Účtovná jednotka nemá krátkodobý finančný majetok na obchodovanie.

Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | | |
| Emisné kvóty | | | | |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | | |

19. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

| Krátkodobý finančný majetok | 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 |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | | | |

20. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | |
| Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať | |

21. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

| Krátkodobý finančný majetok | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|------------------------------|----------------------------------|---|----------------------------------|
| a | b | c | d |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| Emisné kvóty (komodity) | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | |

g) Časové rozlíšenie na strane aktív

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 621 | 621 |
| Archivácia dokladov do r. 2017 | 621 | 621 |
| | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 836 | 3 530 |
| Predplatné odborných publikácií a novín | | 1 512 |
| Poistenie majetku | 716 | 1 328 |
| Telef.p poplatky, internet, softvér | 91 | 412 |
| Profesia-balík služieb | 29 | 46 |
| Archivácia dokladov | | 155 |
| ostatné | | 77 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | | 16 462 |
| Vyúčtovanie energií za rok 2012 | | 16 462 |
| | | |

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:

- Základné imanie vo výške 26 941 180 EUR pozostáva z 811 628 kusov zaknihovaných akcií s menovitou hodnotou jednej akcie 33,194 EUR. Základné imanie je v plnom rozsahu splatené a zapísané v obchodnom registri.
- Účtovná jednotka vlastní 56 360 kusov vlastných akcií v obstarávacej cene 488 851 EUR, čo predstavuje 6,94 % základného imania. Vlastné akcie boli nakúpené od drobných akcionárov v rokoch 2005-2007 na základe rozhodnutia valného zhromaždenia. zo dňa 11.08.2005.
- Hospodársky výsledok za rok 2012 – strata vo výške 799 537 EUR bola zaúčtovaná na účet neuhradená strata minulých období na základe schváleného uznesenia na valnom zhromaždení akcionárov zo dňa 28.06.2013.
- Oceňovacie rozdiely z precenenia dlhodobého finančného majetku na reálnu hodnotu použitím metódy vlastného imania a trhovej ceny vo výške 6 408 623 EUR tvoria 17 %-ný podiel vlastného imania.

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata | 799 537 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 799 537 |
| Iné | |

Účtovná jednotka nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

23. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | | | | | | |
| Finančný výnos | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

b) Rezervy

V bežnom účtovnom období nevznikla potreba pre tvorbu rezerv. Prehľad o použití rezerv k 30.06.2013 a informácie o rezervách bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách.

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

| 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: | 7 052 | | 2 927 | | 4 125 |
| Odchodné do dôchodku vrátane odvodov ZP a SP | 7 052 | | 2 927 | | 4 125 |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 31 331 | | 13 140 | | 18 191 |
| Audit riadnej účtovnej závierky 2012 | 5 094 | | 5 094 | | |
| Audit konsolidovanej účtov. záv.2011 | 5 264 | | | | 5 264 |
| Zverejnenie riadnej UZ v tlači | 117 | | 117 | | |
| Zverejnenie riadnej a konsolidovanej UZ v Obchodnom vestníku | 298 | | 99 | | 199 |
| Nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov ZP a SP | 12 401 | | 3 794 | | 8 607 |
| Odmeny vrátane odvodov do poisťovní | 7 857 | | 4 036 | | 3 821 |
| Súdne poplatky | 300 | | | | 300 |

Tabuľka č. 2

| 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: | 6 753 | 2 327 | 2 028 | | 7 052 |
| Odchodné do dôchodku vrátane odvodov ZP a SP | 6 753 | 2 327 | 2 028 | | 7 052 |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 21 427 | 30 932 | 21 028 | | 31 331 |
| Audit riadnej účtovnej závierky 2012 | 5 121 | 5 094 | 5 121 | | 5 094 |
| Audit konsolidovanej účtov. záv.2012 | 5 292 | 5 264 | 5 292 | | 5 264 |
| Zverejnenie riadnej UZ v tlači | 215 | 117 | 215 | | 117 |
| Zverejnenie riadnej a konsolidovanej UZ v Obchodnom vestníku | 298 | 199 | 199 | | 298 |
| Nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov ZP a SP | 8 627 | 12 401 | 8 627 | | 12 401 |
| Odmeny vrátane odvodov do poisťovní | 1 574 | 7 857 | 1 574 | | 7 857 |
| Súdne spory | 300 | | | | 300 |

c) Záväzky

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Záväzky po lehote splatnosti | 135 575 | 185 553 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 20 873 828 | 20 305 883 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 21 009 403 | 20 491 436 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | | |

Záväzky z obchodného styku tvoria prostriedky Daventree Trustees v čiastke 27 365 374 USD v kurzovom prepočte 20 739 245 EUR.

d) Odložená daňová pohľadávka/odložený daňový záväzok

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období neúčtovala o odloženej dani.

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | 26 356 |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | 26 356 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | 6 582 |
| odpočítateľné | | -3 602 |
| zdaniteľné | | 10 184 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | | 23 |
| Odložená daňová pohľadávka | | 2 342 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | -684 |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | 1 658 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | 5 008 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | 5 008 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

e) Sociálny fond

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 2 722 | 1 662 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 906 | 3 288 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 906 | 3 287 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 1 078 | 2 228 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 2550 | 2 722 |

Účtovná jednotka tvorila sociálny fond na ťarchu nákladov. Čerpanie prostriedkov sociálneho fondu v bežnom účtovnom období bolo na stravovanie zamestnancov.

f) Dlhopisy

Účtovná jednotka neemitovala dlhopisy.

29. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-------------------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

g) Bankové úvery a krátkodobé finančné výpomoci

Účtovná jednotka nevyužívala na financovanie svojej činnosti bankové úvery. Prehľad o poskytnutých krátkodobých finančných výpomociach je uvedený v nasledujúcej tabuľke č. 2:

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | |
| TASS INVEST, a.s. | CZK | 5,1 | 31.08.2013 | 107 000 000 | 107 000 000 |
| KOMKO, a.s. | EUR | 3,0 | 01.02.2013 | 140 000 | 140 000 |
| WIGRO TRADE CENTER a. s. | EUR | 4,5 | 30.04.2013 | 50 000 | |

Krátkodobú finančnú výpomoc poskytla účtovnej jednotke spoločnosť TASS INVEST, a.s. , Bratislava. K dátumu priebežnej účtovnej závierky stav záväzku voči pôvodnému veriteľovi je 19 686 535 CZK vrátane úroku. TASS INVEST, a. s. časť svojej pohľadávky vo výške 29 615 200 CZK postúpila dňa 16.05.2013 spoločnosti UNION LESNÍ BRÁNA, a.s.. Dlžná čiastka voči novému veriteľovi spolu s úrokom predstavuje 24 621 276 CZK.

Spoločnosť KOMKO, a. s. poskytla finančnú výpomoc 19.12.2012, zaúčtované úroky sú vo výške 2 115 EUR. Zostatok istiny k 30.06.2013 je vo výške 128 000 EUR. Účtovná jednotka požiadala o predĺženie splatnosti poskytnutej finančnej výpomoci.

Finančná výpomoc poskytnutá spoločnosťou WIGRO TRADE CENTER a.s. bola dňa 18.07.2013 splatená.

h) Časové rozlíšenie na strane pasív

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |

| | | |
|--|--|----------------|
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | | 673 148 |
| Úroky Daventree Trustess | | 663 683 |
| Úroky TASS INVEST, a.s. | | 9 465 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |

i) Deriváty

Účtovná jednotka nepoužívala vo svojej činnosti deriváty.

32. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Účtovná hodnota | | Dohodnutá cena podkladového nástroja |
|---|-----------------|---------|--------------------------------------|
| | pohľadávky | záväzku | |
| a | b | c | d |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---|--|----------------|--|----------------|
| | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | |
| | výsledok hospodárenia | vlastné imanie | výsledok hospodárenia | vlastné imanie |
| a | b | c | d | e |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|----------------------------------|--|--|--|--|
| | | | | |
| | | | | |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

33. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

| Zabezpečovaná položka | Reálna hodnota | |
|---|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c |
| Majetok vykázaný v súvahe | | |
| Závazok vykázaný v súvahe | | |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch | | |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené | | |
| Spolu | | |

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenájom formou finančného prenájmu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | | | | | | |
| Finančný náklad | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

H. Informácie o výnosoch

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) | |
|--------------------|--|---|--|--|--|--|
| | Bežné účtovné obdobie k 30.06.2013 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.06.2012 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f | g |
| SR - predaj tovaru | 63 331 | 144 190 | | | | |

| | | | | | | |
|---|----------------|----------------|--|--|--|--|
| -plastové potrubia | | | | | | |
| SR - ekonomické a poradenské služby | 48 347 | 36 916 | | | | |
| SR - podnájom admin. a parkovacích priestorov | 185 399 | 152 775 | | | | |
| Spolu | 297 077 | 333 881 | | | | |

Tržby z obchodných transakcií medzi spoločnosťami v rámci konsolidovaného celku boli zrealizované v objeme 139 281 EUR.

Účtovná jednotka nevykonáva výrobnú činnosť.

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|-----------------------|--|-----------------|---------------------------------------|--|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | | | | | |
| Manká a škody | x | x | x | | |
| Reprezentačné | x | x | x | | |
| Dary | x | x | x | | |
| Iné | x | x | x | | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | x | | |

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie k 30.06.2013 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.06.2012 |
|--|------------------------------------|---|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 1 149 126 | 186 388 |
| Odplatné postúpenie pohľadávok | 1 148 754 | |
| Zmluvné penále | | |
| Predaj dlhodobého majetku a materiálu | | 186 016 |
| Ostatné výnosy (poistná náhrada škody, prefaktúracia) | 372 | 372 |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Finančné výnosy, z toho: | 653 012 | 582 482 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | 115 220 | 29 239 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 78 142 | 3 851 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | | 553 243 |
| Úroky z krátkodobých finančných výpomocí | 537 788 | 552 865 |
| Úroky z krátkodobých termín.vkladov a bežných bankových účtov | 4 | 378 |
| Dividendy | | |
| Predaj obchodného podielu | | |
| Ostatné finančné výnosy | | |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | | |
| | | |
| | | |

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie k 30.06.2013 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.06.2012 |
|--|------------------------------------|---|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 233 746 | 189 691 |
| Tržby za tovar | 63 331 | 144 190 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (úroky, dividendy) | 537 792 | 552 865 |
| Čistý obrat celkom | 834 869 | 886 746 |

I. Informácie o nákladoch

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie k 30.06.2013 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.06.2012 |
|--|------------------------------------|---|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | | |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 395 439 | 394 071 |
| opravy a udržiavanie | 2 062 | 882 |

| | | |
|---|------------------|----------------|
| cestovné | 9 050 | 12 482 |
| reprezentačné | 1 209 | 1 143 |
| školenia | 251 | 145 |
| poplatky (poštovné, notárske., a iné poplatky) | 293 | 270 |
| internet | 1 275 | 207 |
| telefóny | 4 094 | 3 748 |
| inzercia | 897 | 2 112 |
| softvér | 1 845 | 2 068 |
| poradenstvo | 46 150 | 45 060 |
| nájomné kancelárske priestory, parkovacie státa | 322 672 | 322 614 |
| správcovstvo a iné služby spojené s administratívnou budovou | 2 276 | 540 |
| ostatné | 3 365 | 2 800 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 1 183 026 | 35 233 |
| postúpené pohľadávky | 1 148 754 | |
| DPH (odpočet koeficientom) | 31 409 | 31 353 |
| pokuty a penále | | 16 |
| poistné | 2 863 | 3 864 |
| Finančné náklady, z toho: | 92 492 | 137 375 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>26 102</i> | <i>30 659</i> |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 21 187 | 27 786 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>66 390</i> | <i>106 716</i> |
| úroky | 65 770 | 106 124 |
| bankové poplatky | 620 | 592 |
| Mimoriadne náklady, z toho: | | |
| | | |

J. Informácie o daniach z príjmov

Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná, ktorá je vykázaná vo výške 1 EUR sa týka zrážkovej dane z úrokov bežných bankových účtov a krátkodobých termínovaných vkladov

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | | |

| | | |
|---|--|--|
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov:

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

| 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 | | x | x |
| teoretická daň | x | | | x | | |
| Daňovo neuznané náklady | | | | | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |
| Splatná daň z príjmov | x | | | x | | |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | | | x | | |

K. Údaje na podsúvahových účtoch

42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Záväzky z opcí derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Záväzky z leasingu | | |
| Iné položky: | | |
| 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. | 5 808 950 | 5 808 950 |
| POLYMEA, a.s. | 142 236 | 142 236 |
| bit-STUDIO Bratislava, s.r.o. | 504 548 | 504 548 |
| 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. | 3 708 235 | 3 708 235 |
| Postúpená pohľadávka Klasik Praha v menovitej hodnote | 14 742 977 CZK | 14 742 977 CZK |

Spoločnosť má od novembra 2011 v prenájme administratívne priestory a parkovacie státi od spoločnosti v konsolidovanom celku. Časť týchto priestorov prenajíma právnickým osobám a dcérskym spoločnostiam.

Vlastné priestory - spoluvlastnícky podiel na administratívnych priestoroch v budove na Priemyselnej ul. č. 6 v Bratislave prenajíma spoločnosť od decembra 2012.

L. Iné aktíva iné pasíva

43. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1

| 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 | 2 302 346 | 2 302 346 |
| Z ručenia | 17 398 480 | 17 398 480 |
| Iné podmienené záväzky | 34 655 624 | 34 655 624 |
| Zriadenie záložného práva | 19 032 000 | 19 032 000 |
| | | |

Na základe uzatvorených dohôd o ručení účtovná jednotka ručí za:

- bankový úver 8 298 480 EUR poskytnutý dcérskej spoločnosti GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s. 19.09.2007, splatný do 25.03.2019 v zmysle Dohody o ručení zo dňa 28.08.2011
- bankový úver do výšky 9 100 000 EUR spoločnosti v konsolidovanom poli TEHELNÉ POLE, a.s., splatný 31.07.2016 v zmysle Dohody o ručení zo dňa 24.11.2011 v znení Dodatku č. 1 zo dňa 20.11.2012.

Podmienené záväzky vyplývajúce zo zmlúv o zriadení záložného práva:

- predmetom záložného práva na zabezpečenie bankového úveru poskytnutého spoločnosti TEHELNÉ POLE, a.s. sú pohľadávky do výšky istiny 10 235 000 EUR podľa Zmluvy o záložnom práve k pohľadávkam zo dňa 24.11.2011. Záložné právo je registrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv zo dňa 24.10.2011.
- predmetom záložného práva na zabezpečenie bankového úveru do výšky 34 655 624 EUR dcérskej spoločnosti DEVELOPMENT 4, a. s. splatný do 31.03.2014 je hromadná akcia, ktorá nahrádza 8 797 kusov kmeňových listinných akcií v menovitej hodnote 8 797 000 EUR podľa Zmluvy o zriadení záložného práva k listinným cenným papierom zo dňa 05.11.2012 v znení dodatkov. Záložné právo je registrované v registri vedenom Centrálnym depozitárom cenných papierov SR, a. s. zo dňa 26. 11. 2012..

Zmluva o nadriadenosti záväzku bola uzatvorená v súvislosti s poskytnutým bankovým úverom spoločnosti TEHELNÉ POLE, a.s. na pohľadávky účtovnej jednotky voči dlžníkovi zo dňa 24.10.2011 v znení dodatku č. 1 zo

dňa 20.11.2012.

Dohoda o pristúpení k záväzku zo dňa 16.06.2011 v znení dodatkov bola uzavretá s bankou na zabezpečenie úveru poskytnutého spoločnosti DEVELOPMENT 4, a.s..

Zmluva o podriadenosti dlhu zo dňa 09.05.2013 bola uzavretá k záväzku dlžníka Plastika, a. s. voči Slovenskej záručnej a rozvojovej banke, a. s. na vrátenie úveru vo výške istiny 1 000 000 EUR.

Tabuľka č. 2

| 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 | | |
| Z ručenia | 17 398 480 | 17 398 480 |
| Iné podmienené záväzky | 33 994 238 | 33 994 238 |
| Zriadenie záložného práve | 19 032 000 | 19 032 000 |

44. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku

| Druh podmieneného majetku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Práva zo servisných zmlúv | | |
| Práva z poisťných 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 | | |

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c | | |
|---------------------|--|-----------|-------|---|-----------|-------|
| | štatutárnych | dozorných | iných | štatutárnych | dozorných | iných |
| | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | |
| | | | | | | |

| a | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---------------------|---|-------|---|--|--|
| | | | | | |
| Peňažné príjmy | 4 809 | 1 800 | | | |
| | 4 788 | 1 800 | | | |
| Nepeňažné príjmy | | | | | |
| | | | | | |
| Peňažné preddavky | | | | | |
| | | | | | |
| Nepeňažné preddavky | | | | | |
| Poskytnuté úvery | | | | | |
| Poskytnuté záruky | | | | | |
| | | | | | |
| Iné | | | | | |
| | | | | | |

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---------------------------------|-------------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d |
| DEVELOPMENT SK, s.r.o. | 08 | 666 869 | 634 894 |
| DEVELOPMENT SK, s.r.o. | 03 | 3 850 | 5 800 |
| Plastika, a.s. | 08 | 2 596 379 | 2 467 598 |
| Plastika, a.s. | 01 | 63 331 | 228 611 |
| Plastika, a.s. | 02 | | 139 770 |
| Prvá rozvojová spoločnosť, a.s. | 08 | | 220 685 |
| TEHELNÉ POLE, a.s. | 08 | 3 080 235 | 3 299 570 |
| TEHELNÉ POLE, a.s. | 03 | 373 532 | 344 872 |
| Prvá strategická, a.s. | 03 | 1 810 | 1 820 |
| VAHOSTAV SK, a.s. | 01 | | 176 771 |
| VAHOSTAV SK, a.s. | 03 | 28 049 | |
| TP SLOVAN s.r.o. | 03 | 2 800 | 5 000 |
| TP SLOVAN s.r.o. | 08 | 2 509 | |

| | | |
|----------------|----|-------|
| HC SLOVAN a.s. | 03 | 4 033 |
|----------------|----|-------|

Tabuľka č. 2

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|-------------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d |
| FINASIST, a.s. | 08 | 14 239 134 | 17 388 062 |
| FINASIST, a.s. | 03 | 5 888 | 4 512 |
| POLYMEA, a.s. | 08 | 116 774 | 106 340 |
| POLYMEA, a.s. | 03 | 11 349 | 342 |
| bit-STUDIO Bratislava, s.r.o. | 01,03 | 3 235 | 2 128 |
| DEVELOPMENT 4, a. s. | 03 | 6 091 | 6 197 |
| DAN Slovakia, s.r.o. | 08,11 | 1 277 166 | 1 277 201 |
| GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s. | 08 | 266 136 | 154 263 |

Účtovná jednotka má uzatvorené Zmluvy o pôžičke s dcérskymi spoločnosťami a spoločnosťami v konsolidovanom celku v celkovom objeme istiny a zaúčtovaného úroku (kód obchodu 08) k 30.06.2013 22 245 202 EUR z toho 302 953 v USD. Poskytnuté pôžičky sú krátkodobé splatné v r. 2013 spolu s úrokom, ktorý sa pohybuje v rozpätí od 4,00 do 5,20 % p. a. Dlhodobé pohľadávky predstavujú čiastku 1 277 166 EUR so splatnosťou v roku 2015.

Ostatné uskutočnené transakcie so spriaznenými osobami:

- predaj tovaru (01)
- kúpa tovaru (02)
- poskytnutie služby (03)
- odplatne postúpené pohľadávky (11)

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

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

P. Prehľad zmien vlastného imania

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| 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 | -488 851 | | | | -488 851 |
| 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 | 6 408 623 | | | | 6 408 623 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 23 236 | | | | 23 236 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 8 874 853 | | | | 8 874 853 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatútne fondy a ostatné fondy | 865 232 | | | | 865 232 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | -4 529 750 | | | -799 537 | -5 329 287 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -799 537 | 96 973 | | 799 537 | 96 973 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

Tabuľka č. 2

| 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 | -488 851 | | | | -488 851 |
| 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 | 16 250 838 | | 9 842 215 | | 6 408 623 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 23 236 | | | | 23 236 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |

| | | | | | |
|--|------------|-----|--------|--|------------|
| Zákonný rezervný fond | 8 874 853 | | | | 8 874 853 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Statutárne fondy a ostatné fondy | 865 232 | | | | 865 232 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhrazená strata minulých rokov | -4 532 232 | 328 | 2 154 | | -4 529 750 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 2 154 | | -2 154 | | -799 537 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

R. Prehľad o peňažných tokoch

49. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 96 974 | -806 036 |
| A. 1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i> | -1 204 467 | -97 675 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | -16 068 | 52 217 |
| 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 (+/-) | | 10 203 |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | | 130 267 |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -653 992 | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | 4 |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 65 770 | 867 448 |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -537 792 | -1 136 199 |
| A.1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | -115 220 | -32 577 |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 26 102 | 137 606 |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | | -126 648 |
| A. 1. 13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | | |
| A. 2. | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | 2 143 359 | 1 389 967 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 1 589 402 | 1 396 046 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 491 693 | 56 003 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 62 264 | -62 082 |
| 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 + A. 1. + A. 2.) | 1 035 867 | 486 255 |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 537 792 | |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -65 770 | |
| A. 5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A. 6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.) | 1 507 889 | 486 255 |
| 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 | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| | činnosť (+) | | |
| A. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | -1 477 888 | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.) | 30 001 | 486 254 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | | -215 297 |
| 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 (-) | | 1 224 581 |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B. 5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | | 176 600 |
| 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 (-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej 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.) | | -1 263 278 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C. 1. | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i> | | |
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C. 1. 2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C. 1. 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C. 1. 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1. 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C. 2. | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i> | | |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | | |
| 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 (-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| 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.) | | |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | 30 001 | -777 027 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 40 684 | 817 707 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 70 683 | 40 684 |
| 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 (+/-) | 70 683 | 40 684 |