Základné údaje k priebežnej účtovnej závierke

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

(INDIVIDUÁLNA)

k	30.6.2014	(v celých eurách)

IČO:	**35705027**

Obchodné meno (názov účtovnej jednotky)
Druhá strategická, a. s.
Právna forma
Akciová spoločnosť

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

PSČ	Názov obce
831 04	**Bratislava**

Smerové číslo telefónu:	Číslo telefónu:	Číslo faxu:
02	**58246274**	**53415527**

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

Zostavená dňa:	Osoba zodpovedná za vedenie účtovníctva:	Osoba zodpovedná za zostavenie účtovnej závierky:	Zástupca štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
15.8.2014			
Schválená dňa:	**Milada Klimová**	**Ing. Eva Chudícová**	**Mgr. Juraj Široký, MBA**

Súvaha priebežnej účtovnej závierky-aktíva (v celých eurách)

Za obdobie od do:	**01.01.2014 - 30.06.2014**
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:	**01.01.2013 - 31.12.2013**
Názov účtovnej jednotky:	**Druhá strategická, a. s.**
IČO:	**35705027**

Označ.	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Netto	Netto
			Korekcia		
	Spolu majetok	001	**51 035 538** **1 521 916**	**49 513 622**	**50 053 001**
A.	**Neobežný majetok**	002	**22 730 323** **704 336**	**22 025 987**	**22 051 669**
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet**	**003**	**13 034** **9 661**	**3 373**	**4 048**
A.I. 1.	Aktivované náklady na vývoj	004		**0**	
2.	Softvér	005	13 034 9 661	**3 373**	4 048
3.	Oceniteľné práva	006		**0**	
4.	Goodwill	007		**0**	
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	008		**0**	
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	009		**0**	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	010		**0**	
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok súčet**	**011**	**341 035** **172 764**	**168 271**	**193 278**
A.II. 1.	Pozemky	012	5 175	**5 175**	5 175
2.	Stavby	013	110 854 25 209	**85 645**	88 417
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	014	225 006 147 555	**77 451**	99 686
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov	015		**0**	
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá	016		**0**	
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	017		**0**	
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	018		**0**	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	019		**0**	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku	020		**0**	
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok súčet**	**021**	**22 376 254** **521 911**	**21 854 343**	**21 854 343**
A.III. 1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	022	20 370 428	**20 370 428**	20 370 428
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	023		**0**	
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	024	857 072 521 911	**335 161**	335 161
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	025		**0**	
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok	026		**0**	
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	027		**0**	
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	028		**0**	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	029	1 148 754	**1 148 754**	1 148 754
B.	**Obežný majetok**	**030**	**28 303 670** **817 580**	**27 486 090**	**27 984 458**
B.I.	**Zásoby súčet**	**031**	**397** **0**	**397**	**397**
B.I. 1.	Materiál	032	397	**397**	397
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	033		**0**	

3.	Výrobky	034		0	
4.	Zvieratá	035		0	
5.	Tovar	036		0	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby	037		0	
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky súčet**	**038**	1 282 245 68 869	1 213 376	1 211 974
B.II. 1.	Pohľadávky z obchodného styku	039		0	
2.	Čistá hodnota zákazky	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	041	1 279 994 68 869	1 211 125	1 209 723
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	042		0	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom,členom a združeniu	043		0	
6.	Iné pohľadávky	044		0	
7.	Odložená daňová pohľadávka	045	2 251	2 251	2 251
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky súčet**	**046**	26 992 485 748 711	26 243 774	26 743 802
B.III. 1.	Pohľadávky z obchodného styku	047	1 917 095 688 160	1 228 935	1 200 472
2.	Čistá hodnota zákazky	048			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	049	17 889 800	17 889 800	18 589 651
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	050	3 725 105	3 725 105	3 663 623
5.	Pohľadávky voči spoločníkom,členom a združeniu	051		0	
6.	Sociálne poistenie	052		0	
7.	Daňové pohľadávky a dotácie	053		0	
8.	Iné pohľadávky	054	3 460 485 60 551	3 399 934	3 290 056
B.IV.	**Finančné účty súčet**	**055**	28 543 0	28 543	28 285
B.IV. 1.	Peniaze	056	2 281	2 281	1 582
2.	Účty v bankách	057	26 262	26 262	26 703
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	058		0	
4.	Krátkodobý finančný majetok	059		0	
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	060		0	
C.	**Časové rozlíšenie súčet**	061	1 545 0	1 545	16 874
C. 1.	Náklady budúcich období dlhodobé	062	649	649	649
2.	Náklady budúcich období krátkodobé	063	896	896	2 605
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé	064		0	
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé	065		0	13 620

Súvaha priebežnej účtovnej závierky-pasíva (v celých eurách)

Za obdobie od do:	**01.01.2014 - 30.06.2014**
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:	**01.01.2013 - 31.12.2013**
Názov účtovnej jednotky:	**Druhá strategická, a. s.**
IČO:	**35705027**

Označ.	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Spolu vlastné imanie a záväzky	**066**	**49 513 622**	**50 053 001**
A.	**Vlastné imanie**	**067**	**26 482 251**	**26 314 291**
A.I.	**Základné imanie súčet**	**068**	**26 452 329**	**26 452 329**
A.I. 1.	Základné imanie	069	26 941 180	26 941 180
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	070	-488 851	-488 851
3.	Zmena základného imania	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	072		
A.II.	**Kapitálové fondy súčet**	**073**	**-4 619 335**	**-4 619 335**
A.II. 1.	Emisné ážio	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	077	-4 642 571	-4 642 571
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	078	23 236	23 236
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	079		
A.III.	**Fondy zo zisku súčet**	**080**	**9 740 085**	**9 740 085**
A.III. 1.	Zákonný rezervný fond	081	8 874 853	8 874 853
2.	Nedeliteľný fond	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy	083	865 232	**865 232**
A.IV.	**Výsledok hospodárenia minulých rokov**	**084**	**-5 258 789**	**-5 329 287**
A.IV. 1.	Nerozdelený zisk minulých rokov	085		
2.	Neuhradená strata minulých rokov	086	-5 258 789	-5 329 287
A.V.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení**	**087**	**167 961**	**70 499**
B.	**Záväzky**	**088**	**23 031 371**	**23 063 809**
B.I.	**Rezervy súčet**	**089**	**18 172**	**34 330**
B.I. 1.	Rezervy zákonné dlhodobé	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé	091	11 261	24 097
3.	Ostatné dlhodobé rezervy	092	6 911	**6 911**
4.	Ostatné krátkodobé rezervy	093		**3 322**
B.II.	**Dlhodobé záväzky súčet**	**094**	**3 782**	**3 849**
B.II. 1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku	095		
2.	Čistá hodnota zákazky	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky	097		
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu	101		
8.	Vydané dlhopisy	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu	103	2 336	2 403
10.	Ostatné dlhodobé záväzky	104		
11.	Odložený daňový záväzok	105	1 446	1 446
B.III.	**Krátkodobé záväzky súčet**	**106**	**21 945 441**	**21 874 621**
B.III. 1.	Záväzky z obchodného styku	107	21 882 807	21 766 278
2.	Čistá hodnota zákazky	108		
3.	Nevyfakturované dodávky	109		25 325
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom	113	21 775	26 393
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia	114	10 710	11 155
9.	Daňové záväzky a dotácie	115	30 149	11 668
10.	Ostatné záväzky	116		33 802
B.IV.	**Krátkodobé finančné výpomoci**	**117**	**1 063 976**	**1 151 009**
B.V.	**Bankové úvery**	**118**	**0**	**0**
B.V. 1.	Bankové úvery dlhodobé	119		
2.	Bežné bankové úvery	120		
C.	**Casové rozlíšenie súčet**	**121**	**0**	**674 901**
C. 1.	Výdavky budúcich období dlhodobé	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé	123		674 901
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé	125		

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

Za obdobie od do:	**01.01.2014 - 30.06.2014**
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:	**01.01.2013 - 30.06.2013**
Názov účtovnej jednotky:	**Druhá strategická, a. s.**
IČO:	**35705027**

Označ.	Text	Číslo riadku	Skutočnosť		bezprostredne nasledujúce účtovné obdobie
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			vykazované obdobie - časť 1	porovnateľné obdobie - časť 1	predpoklad
			kumulatívne - časť 2	kumulatívne - časť 2	
I.	Tržby z predaja tovaru	01		63 331	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	02		62 264	
+	**Obchodná marža**	**03**	**0**	**1 067**	**0**
			0	**0**	
II.	**Výroba**	**04**	**413 862**	**233 746**	**553 500**
			0	**0**	
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	05	413 862	233 746	553 500
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	06			
3.	Aktivácia	07			
B.	**Výrobná spotreba**	**08**	**379 623**	**407 320**	**246 070**
			0	**0**	
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	09	10 404	11 881	10 200
2.	Služby	10	369 219	395 439	235 870
+	**Pridaná hodnota**	**11**	**34 239**	**-172 507**	**307 430**
			0	**0**	
C.	Osobné náklady	12	**225 203**	**229 702**	228 000
C. 1.	Mzdové náklady	13	163 368	166 109	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	14	5 098	6 609	
3.	Náklady na sociálne poistenie	15	52 169	51 946	110 000
4.	Sociálne náklady	16	4 568	5 038	7 000
D.	Dane a poplatky	17	1 271	704	500
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotného majetku a dlhodobému hmotného majetku	18	25 682	26 733	25 700
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	19	930		
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materialu	20	930		
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	21	-45 378		
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	22	372	1 149 126	500
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	23	27 576	1 183 026	18 500
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti	24			
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť	25			
*	**Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti**	**26**	**-199 743**	**-463 546**	**35 230**
			0	**0**	
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	27			
J.	Predané cenné papiere a podiely	28			
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	29	**31 688**	**0**	**0**
			0	**0**	
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom	30	31 688		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov	31			
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku	32			

VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	33			
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok	34			
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivatových operácií	35			
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie	36			
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	37			
X.	Výnosové úroky	38	358 533	537 792	362 400
N.	Nákladové úroky	39	26 437	65 770	695 200
XI.	Kurzové zisky	40	6 122	115 220	
O.	Kurzové straty	41	1 867	26 102	
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti	42			
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	43	334	620	350
XIII.	Prevod finančných výnosov	44			
R.	Prevod finančných nákladov	45			
*	**Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti**	**46**	**367 705**	**560 520**	**-333 150**
			0	**0**	
**	**Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením**	**47**	**167 962**	**96 974**	**-297 920**
			0	**0**	
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti	48	**1**	**1**	**0**
			0	**0**	
S.1.	- splatná	49	1	1	
2.	- odložená	50			
**	**Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení**	**51**	**167 961**	**96 973**	**-297 920**
			0	**0**	
XIV.	Mimoriadne výnosy	52			
T.	Mimoriadne náklady	53			
*	**Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením**	**54**	**0**	**0**	**0**
			0	**0**	
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	55	**0**	**0**	**0**
			0	**0**	
U.1.	- splatná	56			
2.	- odložená	57			
*	**Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení**	**58**	**0**	**0**	**0**
			0	**0**	
***	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením**	**59**	**167 962**	**96 974**	**-297 920**
			0	**0**	
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom	60			
***	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení**	**61**	**167 961**	**96 973**	**-297 920**
			0	**0**	

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

Za obdobie od do:	**01.01.2014 - 30.06.2014**
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:	**01.01.2013 - 30.06.2013**
Názov účtovnej jednotky:	**Druhá strategická, a. s.**
IČO:	**35705027**

Ozn.	Obsah položky	Skutočnosť (v EUR)	
		Vykazované obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	167 962	96 975
A.1.	*Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)*	-970 241	-1 204 467
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	25 682	26 733
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 (+/-)		-16 068
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-659 572	-653 992
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	26 437	65 770
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-358 533	-537 792
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-6 122	-115 220
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	1 867	26 102
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	*Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzii 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.)*	557 476	2 143 359
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	486 656	1 589 402
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	70 820	491 693
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		62 264
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-). (súčet Z/S + A1+A2)	-244 803	1 035 867
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	358 533	537 792
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-26 437	-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 zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)	87 293	1 507 889
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		-1 477 888
	Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	87 293	30 001
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		

B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	**Cisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)**	**0**	**0**
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	*Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)*	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou(-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	*Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti*	-87 033	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-87 033	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	**Cisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)**	**-87 033**	**0**
D.	**Cisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + *B+ C)***	260	30 001
E.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)**	28 285	40 684
F.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)**	28 543	70 683
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 vyčislené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).**		

UVPOD3_1

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 30.06.2014

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

Á Ä B Č 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	Účtovná závierka		Účtovná závierka		Za obdobie	Mesiac	Rok
2020969456		riadna	X	zostavená	od	1	2014
IČO		mimoriadna		schválená	do	6	2014
35705027	X	priebežná		(vyznačí sa x)			
SK NACE		v eurocentoch			Bezprostredne predchádzajúce obdobie		
70.22.0	X	v celých eurách		(vyznačí sa x)	od	1	2013
					do	12	2013

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Druhá strategická a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: TRNAVSKÁ CESTA

Číslo: 27/B

PSČ: 83104

Obec: BRATISLAVA 3 - NOVÉ MESTO

Číslo telefónu: 02 / 58246274

Číslo faxu: 0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa:	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:
15.08.2014			
Schválené dňa: . .20			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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
- správa registratúry
- vedenie účtovníctva

c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	13	16,8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	13	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 dvoch spoločnostiach s ručením obmedzeným, ktoré sú špecifikované v časti F/ poznámok.

e) Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Právny dôvod na zostavenie priebežnej účtovnej závierky vyplýva pre spoločnosť ako emitenta akcií prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu burzy zo zákona 429/2002 Z. z. o burze cenných papierov v znení neskorších predpisov.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie zostavená k 31.12.2013 bola schválená na valnom zhromaždení akcionárov dňa 18.06.2014.

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 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.	94,45
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
TP SLOVAN s.r.o.	76,22
PLASTIKA, a.s.	52,56

c) Konsolidované účtovné závierky sú uložené v sídle spoločnosti a 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 30.06.2014 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 31.12.2013.

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 31.12.2013 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 31.12.2013 boli ocenené cenné papiere v spoločnostiach, v ktorých podiel na hlasovacích právach spoločnosti Druhá strategická, a.s. je menej ako 20 % (účet 063). V priebežnej účtovnej závierke nedošlo k zmenám v ocenení dlhodobého finančného majetku.

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania. Odpisovať sa začína 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. Nehnuteľný majetok – budova, pozemky tvoria dlhodobý hmotný majetok bez ohľadu na výšku

obstarávacej ceny. Za technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku sa považuje technické zhodnotenie, ktoré v úhrne prevyšuje za účtovné obdobie sumu 1 700 EUR.

Doba odpisovania dlhodobého hmotného majetku je stanovená s predpokladom na opotrebenie majetku zodpovedajúcom bežným podmienkam jeho používania. Neodpisovaným dlhodobým hmotným majetkom účtovnej jednotky sú pozemky.

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

e) účtovná jednotka nemá poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

1. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) 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		8 986						8 986
Prírastky		675						675
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9 661						9 661
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								

Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 048						4 048
Stav na konci účtovného obdobia		3 373						3 373

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		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		1 349						1 349
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8 986						8 986
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		5 397						5 397

účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia		4 048						4 048

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

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

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 175	110 854	225 006						341 035
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	5 175	110 854	225 006						341 035
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 437	125 320						147 757
Prírastky		2 772	22 235						25 007
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		25 209	147 555						172 764

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 175	88 417	99 686						193 278
Stav na konci účtovného obdobia	5 175	85 645	77 451						168 271

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 175	110 854	232 394						348 423
Prírastky									
Úbytky			7 388						7 388
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	5 175	110 854	225 006						341 035
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		16 894	81 491						*98 385*
Prírastky		5 543	51 217						56 760

Úbytky			7 388						7 388
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		22 437	125 320						147 757
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
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	88 417	99 686						193 278

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný majetok, tiež nemá obmedzené práva s ním nakladať.

Dlhodobý finančný majetok

V štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím nenastali zmeny. Oceňovacie rozdiely z precenenia akcií a podielov a vytvorené opravné položky k 31.12.2013 upravujú celkovú účtovnú hodnotu tohto majetku o – 5 164 482 EUR. Prehľad o stave a štruktúre majetkových cenných papieroch a podieloch podávajú nasledujúce tabuľky v bodoch 5 až 7 Poznámok.

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) 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	24 348 180		1 521 891					1 148 754	27 018 825
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	24 348 180		1 521 891					1 148 754	27 018 825
Opravné položky/Precenenie na účte 414									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-3 977 752		-1 186 730						-5 164 482
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	-3 977 752		-1 186 730						-5 164 482
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 370 428		335 161					1 148 754	21 854 343
Stav na konci účtovného obdobia	20 370 428		335 161					1 148 754	21 854 343

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	24 343 494		1 521 891					1 148 754	27 014 139
Prírastky	4 686								4 686
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	24 348 180		1 521 891					1 148 754	27 018 825
Opravné položky/Precenenie na účte 414									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 073 441		-1 186 729						5 886 712
Prírastky									
Úbytky	-11 051 193		-1						-11 051 194
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	-3 977 752		-1 186 730						-5 164 482
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	31 416 935		335 162					1 148 754	32 900 851
Stav na konci účtovného obdobia	20 370 428		335 161					1 148 754	21 854 343

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

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

Na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k listinným cenným papierom zo dňa 05.11.2012 v znení jej dodatkov č. 1 až 3, spoločnosť zriadila záložné právo v prospech banky na akcie spoločnosti Development 4,
a. s. v menovitej hodnote 8 797 tis. EUR.

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
FINASIST, a.s.	100,00	100,00	10 817 302	-960 919	10 817 302
Trnavská cesta 27/B					
831 04 Bratislava					
GRAND HOTEL BELLEVUE, a. s.	83,73	83,73	4 282 465	-123 326	3 585 708
Horný Smokovec 21					
060 01 Vysoké Tatry					
POLYMEA, a.s.	94,45	94,45	163 183	37 612	154 126
Priemyselná 6					
821 09 Bratislava					
DEVELOPMENT 4, a. s.	53,00	53,00	5 200 929	76 141	2 756 493
Kominárska 2, 4					
831 04 Bratislava					
DAN Slovakia, s. r. o.	100,00	100,00	2 470 109	9 052	2 470 109
Novozámocká 222					
949 05 Nitra					
bit-STUDIO Bratislava, s.r.o.	100,00	100,00	586 690	91 473	586 690
Priemyselná 6					
824 90 Bratislava					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					

Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Prvá strategická, a. s.	16,89	16,89			335 142
Trnavská cesta 27/B					
831 04 Bratislava					
TESLA Liptovský Hrádok, a. s.	0,001	0,001			10
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					
Podnik výpočtovej 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
DFM spolu	x	x	x	x	21 854 343

Účtovná jednotka vlastní majetkové podiely v spoločnosti Podnik výpočtovej techniky Bratislava, a.s.. Na uvedenú spoločnosť bolo dňa 10.01.2008 právoplatne skončené konkurzné konanie sp. zn. 5 K 275/99-1424 z dôvodu nedostatku majetku. Ide o spoločnosť dlhodobo nečinnú, ktorá nebola doposiaľ vymazaná z obchodného registra. Zaúčtovaním oceňovacieho rozdielu v 100 %-nej výške obstarávacej ceny v roku 2003 má finančný majetok nulovú účtovnú hodnotu. Na základe podnetu spoločnosti Druhá strategická, a.s. doručeného Okresnému súdu Bratislava I 29.11.2012, súd začal konanie o nariadení likvidácie majetku uvedenej obchodnej spoločnosti uznesením 34CbR/325/2012-22, IČS: 1112240014 zo dňa 11.05.2014.

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre informácie k bodom 8 a 9.

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

Dlhové CP držané do splatnosti a	Druh CP b	Stav na začiatku účtovného obdobia c	Zvýšenie hodnoty d	Zníženie hodnoty e	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období f	Stav na konci účtovného obdobia 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					

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

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia 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					

Zásoby

Zásoby účtovnej jednotky tvoria zásoby materiálu – vstupné karty pre dochádzkový systém a vstup do kancelárskych priestorov v hodnote 397 EUR.

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

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					

Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Tabuľka č. 2

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) 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	

Zákazková výroba

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre informácie k bodu 12, tabuľkám č. 1-4.

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

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

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

Tabuľka č. 3

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia 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 a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia 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		

Pohľadávky

Účtovná jednotka má vytvorené opravné položky na pohľadávky, u ktorých sa predpokladá, že nebudú čiastočne alebo úplne zaplatené. Z dôvodu zániku opodstatnenosti boli zúčtované opravné položky vo výške 45 378 EUR na pohľadávky, ktoré boli k 30.06.2014 dlžníkom uhradené. Tvorba opravnej položky vyjadruje kurzový rozdiel k vytvorenej opravnej položke v mene CZK k dátumu priebežnej účtovnej závierky.

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	734 274	-736	45 378		688 160
Pohľadávky voči DUJ a MÚJ	68 869				68 869
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	60 551				60 551
Pohľadávky spolu	863 694	-736	45 378		817 580

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 279 994		1 279 994
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky - odlož. daň	2 251		2 251
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 282 245		1 282 245
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 105 985	811 110	1 917 095
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	15 092 855	2 796 945	17 889 800
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	593 224	3 131 881	3 725 105
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	3 399 934	60 551	3 460 485
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 191 998	6 800 487	26 992 485

Pohľadávky z titulu poskytnutých krátkodobých pôžičiek vrátane úrokov predstavujú čiastku 19 974 396 EUR, z toho voči dcérskym spoločnostiam a spoločnostiam v konsolidovanom celku 15 654 391 EUR s priemerným úrokom 4,5 % p. a..

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		

Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	10 235 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Záložné právo na pohľadávky bolo zriadené v prospech banky na zabezpečenie úveru poskytnutého spoločnosti Tehelné pole, a.s. a Váhostav – SK, a.s..

Krátkodobý finančný majetok

Položky krátkodobého finančného majetku tvoria finančné účty peniaze v pokladnici, ceniny – stravné poukážky Ticket Restaurant a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 281	1 582
Bežné bankové účty	26 262	26 703
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	28 543	28 285

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre tabuľku č. 2 a informácie k bodom č. 17 až 20.

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
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					

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému

majetku

Krátkodobý finančný majetok a	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) 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	

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

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

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. z c) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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

Finančný výnos						
Spolu						

Časové rozlíšenie na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	649	649
Archivácia dokladov r. 2015 do r. 2017	466	466
antivírus. program r. 2015	183	183
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	896	2 605
Predplatné odborných publikácií a novín		925
Poistenie majetku	676	937
Telef. poplatky, internet, domény		414
Profesia - balík služieb	220	109
Archivácia dokladov		155
ostatné		65
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		13 620
Vyúčtovanie energií –prenajaté admin. priestory		13 620

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív

Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:

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

- Vlastné akcie v počte 56 360 kusov v obstarávacej cene 488 851 EUR predstavujú 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 2013 – zisk vo výške 70 499 EUR schválilo riadne valné zhromaždenie akcionárov 18.06.2014 zúčtovať na úhradu strát minulých rokov.

- Oceňovacie rozdiely, ktoré vyplynuli z precenenia dlhodobého finančného majetku na reálnu hodnotu k 31.12.2013 použitím metódy vlastného imania sa podieľajú na znížení vlastného imania účtovnej jednotky čiastkou 4 642 571 EUR.

- Zákonný rezervný fond je vytvorený vo výške 8 874 853 EUR a tvorí 32,94 % základného imania zapísaného v obchodnom registri. Celková hodnota vytvorených fondov zo zisku tvorí vlastné imanie vo výške 9 740 085 EUR.

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

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	70 499
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	70 499
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	70 499

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
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	

Iné	
Spolu	

Rezervy

Vytvorené krátkodobé rezervy na predpokladané náklady k 31.12.2013 boli k 30.06.2014 použité vo výške 16 158 EUR t. j. na 59 %.

Prehľad o tvorbe a použití rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) 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:	6 911				6 911
Odchodné vrátane odvodov	6 911				6 911
Krátkodobé rezervy, z toho:	27 419		16 158		11 261
Audit riadnej účtovnej závierky	5 058		5 058		
Audit konsolid. účtovnej závierky	5 227				5 227
Zverejnenie riad. účt. záv. v tlači	147		147		
Zverejnenie riad. účt. záv.a konsol. účt. záv.v Obch.vest.	99		99		
Nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov	13 566		7 532		6 034
Odmeny vrátane odvodov	3 022		3 022		
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:	7 052	2 786	2 927		6 911

Odchodné vrátane odvodov	7 052	2 786	2 927		6 911
Krátkodobé rezervy, z toho:	31 331	27 020	27 111	3 821	27 419
Audit riadnej účtovnej závierky	5 094	5 058	5 094		5 058
Audit konsolid. účtovnej závierky	5 264	5 227	5 264		5 227
Zverejnenie riad. účt. záv.v tlači	117	147	117		147
Zverejnenie riad. účt. záv.a konsol.účt.záv.v Obch.vest.	298		199		99
Nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov	12 401	13 566	12 401		13 566
Odmeny vrátane odvodov	7 857	3 022	4 036	3 821	3 022
Súdne poplatky	300				300

Záväzky

Prehľad o vekovej štruktúre záväzkov je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	21 945 441	21 874 621
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	21 440 352	20 939 364
Záväzky po lehote splatnosti	505 089	935 257

Záväzky z obchodného styku tvoria prostriedky Daventree Trustees v čiastke 28 203 055 USD v kurzovom prepočte 21 347 671 EUR.

Odložený daňový záväzok, odložená daňová pohľadávka

V rámci priebežnej účtovnej závierky účtovná jednotka neúčtovala o odloženej dani.

24. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) 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:		120

odpočítateľné		
zdaniteľné		120
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		-4 976
odpočítateľné		10 784
zdaniteľné		5 808
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		22
Odložená daňová pohľadávka		1 251
Uplatnená daňová pohľadávka		2 480
Zaúčtovaná ako náklad		1 246
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		1 466
Zmena odloženého daňového záväzku		-93
Zaúčtovaná ako náklad		-93
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Sociálny fond

25. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	2 403	2 722
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	913	1 721
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	913	1 721
Čerpanie sociálneho fondu	980	2 040
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 336	2 403

Účtovná jednotka sociálny fond tvorila na ťarchu nákladov vo výške 0,6 % vyplatených hrubých miezd zamestnancov. Čerpanie prostriedkov sociálneho fondu v bežnom účtovnom období bolo na stravovanie zamestnancov.

Dlhopisy

Účtovná jednotka neemitovala dlhopisy.

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Bankové úvery a krátkodobé finančné výpomoci

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

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred-ne predchá-dzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú-ce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						

Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
TASS INVEST, a.s.	CZK	5,1	30.06.2014	11 019 431	401 305	13 707 197
UNION LESNÍ BRÁNA a. s.	CZK	5,1	30.06.2014	13 862 951	504 860	13 862 951
KOMKO, a. s.	EUR	3,0	30.06.2014	128 000	128 000	128 000

Úroky z poskytnutých krátkodobých výpomocí sa podieľajú na záväzkoch spoločnosti čiastkou 29 811 EUR v CZK 655 059.
Účtovná jednotka požiadala o predĺženie splatnosti poskytnutých finančných výpomocí.

Deriváty

Účtovná jednotka nepoužívala vo svojej činnosti deriváty. Tiež nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu. Z uvedeného dôvodu neuvádza informácie k bodom 28 až 30.

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie
Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

a	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

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

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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

Časové rozlíšenie na strane pasív

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné

		obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		674 901
Daventree Trustees - úrok		674 901
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

H. Informácie o výnosoch

Informácie o štruktúre výnosov sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) 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	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR - tovar		63 331				
SR–ekonomické a poradenské služby	266 765	48 347				
SR - nájomné	147 097	185 399				
Spolu	413 862	297 077				

Tržby z nájmu zahŕňajú: tržby z podnájmu administratívnych a parkovacích priestorov vo výške 144 831 EUR a z prenájmu vlastného majetku vo výške 2 266 EUR.

Účtovná jednotka nevykonáva výrobnú činnosť preto neuvádza informácie k bodu 33.

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatočný 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		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	372	1 149 126
Odplatné postúpenie pohľadávky		1 148 754
Ostatné výnosy (prefakturácia)	372	372
Finančné výnosy, z toho:	364 655	653 012
Kurzové zisky, z toho:	*6 122*	*115 220*
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 005	78 142
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	*358 533*	*537 792*
Úroky z krátkodobých finančných výpomocí		537 788
Úroky z krátkodobých termín. vkladov a bežných bank. účtov		4
Dividendy		
Predaj obchodného podielu		
Ostatné finančné výnosy		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

35. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	413 862	233 746
Tržby za tovar		63 331
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (662)	358 533	537 792
Čistý obrat celkom	772 395	834 869

I. Informácie o nákladoch

36. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej UZ a konsolidovanej UZ		
iné audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	*369 219*	*395 439*
opravy a udržiavanie	2 892	2 062
cestovné	10 655	9 050
reprezentačné	1 422	1 209
školenia	182	251
poplatky (poštovné, notár., a iné poplatky)	264	293
internet	784	1 275
telefóny	4 050	4 094
inzercia	1 886	897
Softvér - aktualizácie	1 761	1 845
poradenstvo	54 677	46 150
nájomné admin. priestory, parkov. státia	268 916	322 672

správcovstvo a iné služby spojené s admin. budovou	2 382	2 276
sprostredkovanie zamestnancov	16 675	
ostatné	2 673	3 365
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	27 576	1 183 026
Postúpené pohľadávky		1 148 754
DPH (odpočet koeficientom)	24 976	31 409
Poistné	2 600	2 863
Finančné náklady, z toho:	28 638	92 492
Kurzové straty, z toho:	*1 867*	*26 102*
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	736	21 187
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	*26 771*	*66 390*
Úroky	26 437	65 770
Bankové a iné poplatky	334	620
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. Informácie o daniach z príjmov

Daň z príjmov z bežnej činnosti vo výške 1 EUR zodpovedá zrážkovej dani z úrokov na bežných bankových účtoch.

37. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) 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		

38. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) 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:						
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

K. Údaje na podsúvahových účtoch

39. Informácie k prílohe 3 časť K. o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok -		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	5 111	5 111
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií 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.	146 949	146 949

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

Na základe uzatvorených nájomných zmlúv spoločnosť má v prenájme administratívne priestory a parkovacie státia v podzemnej garáži od spoločnosti v konsolidovanom celku. Časť prenajatých priestorov prenajíma právnickým osobám a dcérskym spoločnostiam. Od 01.05.2014 bol znížený prenájom nebytových priestorov o 2 130 m2 z toho 1 467 m2 sa týka priestorov v podnájme.

Z majetku spoločnosti vykazovaného v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok spoločnosť prenajíma kancelárske priestory v administratívnej budove na Priemyselnej ul. v Bratislave a osobné motorové vozidlo.
Číselné vyjadrenie nájomného je uvedené v poznámkach časti H. a I. – Informácie o výnosoch a nákladoch.

L. Iné aktíva iné pasíva

40. Informácie k prílohe č. 3 časti L. písm. a), b) 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	1 000 000	1 000 000
Z ručenia	18 458 480	18 458 480
Iné podmienené záväzky	50 458 441	50 458 441
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 do 31.07.2016 v zmysle Dohody o ručení zo dňa 24.10.2011 v znení Dodatku č. 1 zo dňa 20.11.2012
- finančné záväzky dlžníka dcérskej spoločnosti DEVELOPMENT 4, a.s. do výšky 1 060 000 EUR v zmysle Dohody o ručení zo dňa 24.09.2013

Podmienené záväzky vyplývajúce zo Zmlúv o zriadení záložného práva:

- predmetom záložného práva na zabezpečenie bankového úveru poskytnutého spoločnosti TEHELNÉ POLE, a.s. a VÁHOSTAV – SK, a.s. sú pohľadávky do výšky istiny 10 235 000 EUR na základe Zmluvy o záložnom práve k pohľadávkam zo dňa 24.10.2011. Záložné právo je registrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv zo dňa 24.10.2011.
- predmetom záložného práva na zabezpečenie dlhodobého bankového úveru podľa Zmluvy o úvere č. 004/11/550088 zo dňa 16.06.2011 v znení Dodatkov č. 1 – 16 do výšky 50 458 441 EUR poskytnutého dcérskej spoločnosti DEVELOPMENT 4, a. s., splatného do 31.03.2018 a pohľadávky z Mandátnej zmluvy č. 008/20130827/550088/H/001 zo dňa 10.09.2013 vo výške 460 000 EUR je hromadná akcia, ktorá nahrádza 8 797 ks kmeňových listinných akcií v menovitej hodnote 8 797 000 EUR, na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k listinným cenným papierom zo dňa 16.06.2011 v znení Dodatkov č.1 - 3.

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

Dohoda o pristúpení k záväzku zo dňa 16.06.2011 v znení Dodatkov č. 1 - 4 uzavretá s bankou na zabezpečenie úveru poskytnutého spoločnosti DEVELOPMENT 4, a. s. podľa Zmluvy o úvere č. 004/11/550088 v znení Dodatkov č. 1 – 16.

Zmluva o podriadenosti dlhu zo dňa 09.05.2013 uzavretá medzi dlžníkom Plastika, a.s., veriteľom Druhá strategická, a. s. a bankou k záväzku dlžníka, vyplývajúceho z úverovej zmluvy na poskytnutie úveru vo výške istiny 1 000 000 EUR.

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

Na základe Dodatku č. 2 zo dňa 01.07.2013 k Zmluve o postúpení pohľadávky zo dňa 17.01.2011 spoločnosť Druhá strategická ako postupca spätne odkúpi postúpenú pohľadávku vo výške 1 000 000 EUR s príslušenstvom od postupníka v prípade, že dlžník pohľadávku nezaplatí do 31.12.2014.

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	1 000 000	1 000 000
Z ručenia	19 398 480	19 398 480
Iné podmienené záväzky	34 655 624	34 655 624
Zriadenie záložného práva	19 032 000	19 032 000

41. Informácie k prílohe č. 3 časti L. písm. c) o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poistných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		

Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Odmeny za výkon funkcie boli za prvý polrok 2014 vyplatené nasledovne:
členom štatutárneho orgánu 3 298 EUR
členom dozornej rady 1 800 EUR.

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Obchodné transakcie so spriaznenými osobami uvedenými v časti L. poznámok sa uskutočnili na základe obvyklých obchodných podmienok.

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

42. Informácie k prílohe č. 3 časti P. 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	-4 642 571				-4 642 571

z precenenia majetku a záväzkov					
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					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	865 232				865 232
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-5 329 287			70 499	-5 258 789
Výsledok hospodárenia bežného o účtovného obdobia	70 499	167 961		-70 499	167 961
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	6 408 623		-11 051 194		-4 642 571

z precenenia majetku a záväzkov					
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					
Štatutárne 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 hospodá-renia bežného účtovného obdobia	-799 537			799 537	70 499
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa					

R. Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	167 962	96 975
A. 1.	**Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)**	-970 241	-1 204 467
A.1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25 682	26 733
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		-16 068
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-659 572	-653 992
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov	26 437	65 770
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov	-358 533	-537 792
A. 1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-6 122	-115 220
A. 1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 867	26 102
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov		
A. 2.	**Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)**	557 476	2 143 359
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	486 656	1 589 402
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	70 820	491 693
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob		62 264
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.)	-244 803	1 035 867
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	358 533	537 792

A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-26 437	-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 + A1. až A. 6.)	87 293	1 507 889
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností		
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		-1 477 888
A.	**Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. až A. 9.)**	87 293	30 001
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou , ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		

B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	**Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)**		
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	**Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)**		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak 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. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C. 2.	**Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)**	-87 033	
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-87 033	
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie , alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		

C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-87 033	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A+B+C)	260	30 001
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	28 285	40 684
F.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	28 543	70 683