



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 2 (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 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 2 0 2 0 9 6 9 4 5 6	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 2
IČO 3 5 7 0 5 0 2 7	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input type="checkbox"/> schválená	Za obdobie do 1 2 2 0 1 2
SK NACE 7 0 . 2 2 . 0	(vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 1
			do 1 2 2 0 1 1

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 8 3 1 0 4	Obec 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	

Zostavená dňa: 2 5 . 0 3 . 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:
Schválená dňa: . . 2 0			

## Záznamy daňového úradu

--	--

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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																																										
	<b>SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061</b>	<b>001</b>				6	3	9	9	1	3	2	2				6	1	8	6	8	0	0	3																						
						2	1	2	3	3	1	9									7	2	4	7	8	7	2	3																		
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021</b>	<b>002</b>				3	3	7	8	4	2	2	0				3	3	1	5	6	2	8	6																						
								6	2	7	9	3	4									4	1	6	6	7	7	2	0																	
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)</b>	<b>003</b>						1	3	0	3	4									5	3	9	7																						
									7	6	3	7																6	3	2	6															
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004																																												
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005						1	3	0	3	4									5	3	9	7																						
									7	6	3	7																																		
3.	Oceniťelné 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 preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010																																												
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)</b>	<b>011</b>						3	4	8	4	2	3				2	5	0	0	3	8																								
									9	8	3	8	5															1	4	3	3	2	2													
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012						5	1	7	5									5	1	7	5																							
																													1	0	2	8														
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013						1	1	0	8	5	4								9	3	9	6	0																					
									1	6	8	9	4																4	8	6	3	5													
3.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022) - /082, 092A/	014						2	3	2	3	9	4								1	5	0	9	0	3																				
									8	1	4	9	1																8	6	3	2	9													



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					
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							7 3 3 0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019							
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020							
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)</b>	<b>021</b>		3 3 4 2 2 7 6 3		3 2 9 0 0 8 5 1			
				5 2 1 9 1 2				4 1 5 1 8 0 7 2	
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 9 6 0 0 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 6 8 5	
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							4 3 2 6 9 8



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		úctovné obdobie
				Korekcia - časť 2			Netto 3
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	1 1 4 8 7 5 4	1 1 4 8 7 5 4		1 1 4 8 7 5 4	
<b>B.</b>	<b>Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055</b>	<b>030</b>	3 0 1 8 6 4 8 9	2 8 6 9 1 1 0 4			
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)</b>	<b>031</b>	6 2 7 2 6	6 2 7 2 6		6 4 4	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	4 6 1	4 6 1		6 4 4	
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 2 2 6 5			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - 391A	037					
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)</b>	<b>038</b>	1 2 7 9 2 6 1	1 1 7 4 8 6 6		8 5 5 7 1 3	
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 5 7 6 3	1 1 7 1 3 6 8		8 5 4 0 7 4	
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
				Korekcia - časť 2		Netto 3
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		
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)</b>	<b>046</b>	2 8 8 0 3 8 1 8	2 7 4 1 2 8 2 8		
			1 3 9 0 9 9 0	2 9 1 2 8 0 2 7		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	1 5 9 7 0 0 8	8 2 0 7 8 7		
			7 7 6 2 2 1	3 5 7 9 0 2		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048				
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	1 6 3 6 4 8 3 2	1 6 3 6 4 8 3 2		
				2 0 3 4 0 4 3 4		
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	3 8 0 9		
				1 8 3 9 3		
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	1 0 8 3 8 1 6 9	1 0 2 2 3 4 0 0		
			6 1 4 7 6 9	8 4 1 1 2 9 8		
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)</b>	<b>055</b>	4 0 6 8 4	4 0 6 8 4		
				8 1 7 7 0 7		
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	1 4 2 8	1 4 2 8		
				4 2 1 9		



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			
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057		3 9 2 5 6	3 9 2 5 6		
						8 1 3 4 8 8	
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		2 0 6 1 3	2 0 6 1 3		
						8 9 1 2	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062		6 2 1	6 2 1		
						9 6 9	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063		3 5 3 0	3 5 3 0		
						7 9 3 0	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064					
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065		1 6 4 6 2	1 6 4 6 2		
						1 3	

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121</b>	066	6 1 8 6 8 0 0 3	7 2 4 7 8 7 2 3
A.	<b>Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087</b>	067	3 7 2 9 4 9 8 6	4 7 9 3 6 4 1 0
A.I.	<b>Základné imanie súčet (r. 069 až 072)</b>	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		
<b>A.II.</b>	<b>Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)</b>	<b>073</b>	6 4 3 1 8 5 9	1 6 2 7 4 0 7 4
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	1 6 2 5 0 8 3 8
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		
<b>A.III.</b>	<b>Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)</b>	<b>080</b>	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
<b>A.IV.</b>	<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086</b>	<b>084</b>	- 4 5 2 9 7 5 0	- 4 5 3 2 2 3 2
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	- 4 5 2 9 7 5 0	- 4 5 3 2 2 3 2
<b>A.V.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)</b>	<b>087</b>	- 7 9 9 5 3 7	2 1 5 4
<b>B.</b>	<b>Závazky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118</b>	<b>088</b>	2 3 8 9 9 8 6 9	2 4 0 1 1 1 3 3
<b>B.I.</b>	<b>Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)</b>	<b>089</b>	3 8 3 8 3	2 8 1 8 0
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	2 3 1 7 4	1 9 5 5 3
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	7 0 5 2	6 7 5 3
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	8 1 5 7	1 8 7 4
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)</b>	<b>094</b>	4 2 6 1	7 9 4 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 7 2 2	1 6 6 2
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	1 5 3 9	6 2 7 9
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)</b>	<b>106</b>	2 0 4 9 1 4 3 6	1 9 8 2 5 6 3 4
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	2 0 4 1 0 8 2 4	1 9 7 9 1 6 1 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	3 6 8 4 9	3 1 2
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 5 0 0 6	1 9 1 1 8
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	1 3 3 1 4	1 0 2 4 5
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	5 4 4 3	4 3 0 5
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116		3 9
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)</b>	<b>117</b>	3 3 6 5 7 8 9	4 1 4 9 3 7 8
<b>B.V.</b>	<b>Bankové úvery r. 119 + r. 120</b>	<b>118</b>		
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)</b>	<b>121</b>	6 7 3 1 4 8	5 3 1 1 8 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	6 7 3 1 4 8	5 3 1 1 8 0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		



# VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 2 (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 Ā 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 2 0 2 0 9 6 9 4 5 6	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená <i>(vyznačí sa x)</i>	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2
IČO 3 5 7 0 5 0 2 7			Za obdobie
SK NACE 7 0 . 2 2 . 0			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 1 do 1 2 2 0 1 1

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 8 3 1 0 4	Obec 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	

Zostavený dňa: 2 5 . 0 3 . 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:
Schválený dňa: . . 2 0			

## Záznamy daňového úradu

--	--

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	1 6 9 5 8 7	1 3 9 2 0 0
+	<b>Obchodná marža r. 01 - r. 02</b>	<b>03</b>	3 0 6 4	2 7 8 2
II.	<b>Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07</b>	<b>04</b>	4 0 3 4 2 8	4 4 9 3 8
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	4 0 3 4 2 8	4 4 9 3 8
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtovná skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07		
B.	<b>Výrobná spotreba r. 09 + r. 10</b>	<b>08</b>	8 7 5 0 2 4	2 8 4 0 8 8
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	3 4 1 6 6	3 8 9 2 3
2.	Služby (účtovná skupina 51)	10	8 4 0 8 5 8	2 4 5 1 6 5
+	<b>Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08</b>	<b>11</b>	- 4 6 8 5 3 2	- 2 3 6 3 6 8
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	5 0 4 9 0 5	3 5 5 0 4 7
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	3 6 7 2 7 6	2 5 6 3 6 7
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	1 3 1 8 8	1 3 1 7 6
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	1 1 2 2 5 4	7 6 1 2 4
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	1 2 1 8 7	9 3 8 0
D.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	17	9 4 9	1 0 8 7
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	5 2 2 1 7	4 6 9 5 6
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	1 8 6 0 1 6	
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	5 9 2 3 0	
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	1 5 3 8 5	4 1 3 5 4
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	7 0 6 0 6	2 9 7 3 5 1 6
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	1 2 3 7 0 0	2 9 7 9 7 0 1
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	<b>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)</b>	<b>26</b>	- 9 6 8 2 9 6	- 6 8 6 9 9 7
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	7	2 9 9 1 5 8
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		2 9 9 1 5 8
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31	7	
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	- 1	5 5 8 5
X.	Výnosové úroky (662)	38	1 1 3 6 1 9 9	8 5 9 7 9 3
N.	Nákladové úroky (562)	39	8 6 7 4 4 8	5 3 1 1 8 0
XI.	Kurzové zisky (663)	40	3 2 5 7 7	6 8 1 5 2 7
O.	Kurzové straty (563)	41	1 3 7 6 0 6	6 0 6 9 0 0
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		1 6 0 6
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	1 4 6 8	8 2 2 5
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	<b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b> 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	1 6 2 2 6 0	6 9 0 1 9 4
**	<b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením</b> r. 26 + r. 46	47	- 8 0 6 0 3 6	3 1 9 7
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	- 6 4 9 9	1 0 4 3
S.1.	- splatná (591, 595)	49	1 0 0	1 0 2 1
2.	- odložená (+/- 592)	50	- 6 5 9 9	2 2
**	<b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení</b> r. 47 - r. 48	51	- 7 9 9 5 3 7	2 1 5 4
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	<b>Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením</b> r. 52 - r. 53	54		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	<b>Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55</b>	58		
***	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]</b>	59	- 8 0 6 0 3 6	3 1 9 7
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]</b>	61	- 7 9 9 5 3 7	2 1 5 4

Poznámky Úč POD 3 - 04

**POZNÁMKY**individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k.31.12.2012v  - eurocentoch  - celých eurách \*)Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok  
0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok  
0 1 2 0 1 1 do 1 2 2 0 1 1**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

**PSČ**

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 3 3 3

**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: 25.03.2013	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: Milada Klimová	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: Milada Klimová	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: Ing. Pavel Holly
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	17	11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	16	14
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

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2012 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

### f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka zostavená k 31.12.2011 bola schválená na valnom zhromaždení akcionárov dňa 26.07.2012. 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 31.12.2011 boli zverejnené v Obchodnom vestníku č. 152/2012 vydanom dňa 08.08.2012.

## B. Informácie o členoch štatutárnych a dozorných orgánov

### a) Štatutárny orgán:

#### Predstavenstvo:

Ing. Pavel Hollý	predseda
JUDr. Miroslav Hrabovský	člen do 26.07.2012
Ing. Juraj Široký	člen
Ing. Jozef Šnegoň	člen od 26.07.2012

#### Dozorná rada:

Ing. Adriana Matysová	predseda
Ing. Róbert Varga	člen
Mgr. Katarína Csudaiová	člen

## 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 26.07.2012 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)	4 456 261	16,541	17,78	
Právnická osoba zahraničná (počet 4)	13 319 458	49,439	53,13	
Fyzická osoba tuzemská (počet 10 616)	7 214 019	26,777	28,77	
Fyzická osoba zahraničná (počet 95)	80 628	0,299	0,32	
Vlastné akcie	1 870 814	6,944		
<b>Spolu</b>	<b>26 941 180</b>	<b>100,000</b>	<b>100,00</b>	

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
<b>Spolu</b>	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 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
VÁHOSTAV-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 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 riadnu účtovnú závierku k 31.12.2012 za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

b) Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané v nasledujúcich bodoch. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas účtovných období, ak nie je uvedené inak.

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. Súčasťou obstarávacej ceny je aj časť neodpočítanej dane z pridanej hodnoty, ktorej nárok na odpočítanie uplatňuje účtovná jednotka koeficientom
5. účtovná jednotka netvorila vlastnou činnosťou dlhodobý hmotný majetok
6. účtovná jednotka nemá dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom
7. účtovná jednotka vlastní dlhodobý finančný majetok, ktorý pri obstaraní oceňuje obstarávacou cenou. Ku dňu účtovnej závierky bol dlhodobý finančný majetok ocenený na reálnu hodnotu:
  - 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).

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 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 kurzom vyhláseným ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Kurzové rozdiely boli zaúčtované s vplyvom na hospodársky výsledok. Nákupy cudzej meny v hotovosti za menu euro sú oceňované kurzom, za ktorý bola cudzia mena nakúpená. Na ocenenie úbytku cudzej meny v hotovosti sa používa metóda FIFO

d) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

#### **Dlhodobý nehmotný majetok**

Do dlhodobého nehmotného majetku účtovná jednotka zaraďuje nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je vyššia ako 2 400 EUR s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací 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 prvým dňom nasledujúceho mesiaca po zaradení do používania. Nadobudnutý nehmotný majetok zaradený do používania v roku 2012 sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia.

Názov položky	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
softvér	5	lineárna

#### **Dlhodobý hmotný majetok**

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené s predpokladom na opotrebenie majetku zodpovedajúcim bežným podmienkam jeho používania. Dlhodobý hmotný majetok sa začne odpisovať mesiacom zaradenia do používania od roku 2012, v predchádzajúcich obdobiach prvým dňom nasledujúceho mesiaca po zaradení.

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
elektrospotrebiče	4	lineárna
osobné motor. vozidlá	4	lineárna
inventár	6	lineárna

## F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

### a) Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o štruktúre dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách. Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období zaradila do používania softvér na spracovávanie miezd. Nepotrebný nehmotný majetok bol predaný.

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

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		8 846						8 846
Prírastky						6 326		6 326
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		8 846				6 326		15 172
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		8 421						8 421
Prírastky		425						425
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		8 846						8 846
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		425						425
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								

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									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	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		
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	5 175	110 854	232 394						348 423
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		13 366	174 836						188 202
Prírastky		3 528	97 291						100 820
Úbytky			190 636						190 637
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		16 894	81 491						98 385
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	1 028	48 635	86 329				7 330		143 322
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	5 175	93 960	150 903						250 038

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	238 983						302 012
Prírastky			22 182				7 330		29 512
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 028	62 001	261 165				7 330		331 524
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 266	131 406						141 672
Prírastky		3 100	43 430						46 530
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		13 366	174 836						188 202
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 028	51 735	107 577						160 340
Stav na konci účtovného obdobia	1 028	48 635	86 329				7 330		143 322

#### 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

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 vkladom do katastra nehnuteľností.

### Dlhodobý finančný majetok

V bežnom roku účtovná jednotka zvýšila svoje obchodné podiely nákupom akcií v spoločnostiach Polymea , a.s. a GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s.. Novým peňažným vkladom bolo zvýšené základné imanie v spoločnosti DEVELOPMENT 4, s.r.o.. Prírastky finančného majetku v obstarávacích cenách predstavujú celkom 1 225 192 EUR.

Zvýšenie základného imania v dcérskej spoločnosti DAN SLOVAKIA, s.r.o. v decembri 2011 vkladom vo výške 432 698 EUR, ktoré bolo zapísané v obchodnom registri 18.01.2012 je obsiahnuté v položke presuny.

Zníženie dlhodobého finančného majetku vo výške 526 EUR sa týka vyplatenia podielových listov správcovskou spoločnosťou Prvá penzijná správcovská spoločnosť Poštovej banky.

V roku 2012 nevznikla účtovnej jednotke povinnosť tvorby opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku.

Obchodné podiely v dcérskych spoločnostiach boli precenené na reálnu hodnotu použitím metódy vlastného imania. Oceňovacie rozdiely boli zaúčtované na účte 414 a v bežnom roku sa podieľajú na znížení vlastného imania vo výške 9 841 890 EUR.

Položka poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok predstavuje prostriedky na budúci prevod obchodného podielu na základe uzatvorenej Zmluvy o budúcej zmluve o prevode obchodného podielu zo dňa 28.10.2008 s dodatkom zo dňa 13.06.2011.

Na základe rozhodnutia spoločníkov na valnom zhromaždení spoločnosti DEVELOPMENT 4, s.r.o. zo dňa 14.06.2012 bola schválená zmena právnej formy spoločnosti na akciovú spoločnosť. Zmenou právnej formy nedošlo k zmene vo výške obchodného podielu v tejto spoločnosti.

Štruktúra dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 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	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		
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>24 343 494</b>		<b>1 521 891</b>					<b>1 148 754</b>	<b>27 014 139</b>
Opravné položky/Precenenie na účte 414									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>16 915 331</b>		<b>-1 186 405</b>						<b>15 728 926</b>
Prírastky	117 030		2						117 032
Úbytky	9 958 920		326						9 959 246
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>7 073 441</b>		<b>-1 186 729</b>						<b>5 886 712</b>
Účtovná hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>39 600 935</b>		<b>335 685</b>				<b>2 004 890</b>	<b>1 148 754</b>	<b>41 518 072</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>31 416 935</b>		<b>335 162</b>					<b>1 148 754</b>	<b>32 900 851</b>

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	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									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>20 182 805</b>		<b>1 522 090</b>				<b>2 004 890</b>	<b>13 278</b>	<b>23 723 063</b>
Prírastky	497 909						432 698	1 135 476	2 066 083
Úbytky									
Presuny	2 004 890						2 004 890		
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>22 685 604</b>		<b>1 522 090</b>				<b>432 698</b>	<b>1 148 854</b>	<b>25 789 146</b>
Opravné položky/Precenenie na účte 414									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>21 630 150</b>		<b>-1 180 802</b>						<b>20 449 348</b>
Prírastky	37 118		-5 603						31 515
Úbytky	4 751 937								4 751 937
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>16 915 331</b>		<b>-1 186 405</b>						<b>15 728 926</b>

<b>obdobia</b>									
Účtovná hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	41 812 955		341 288				2 004 890	13 278	44 172 411
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	39 600 935		335 685				432 698	1 148 754	41 518 072

#### 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	

Záložné právo bolo zriadené v prospech banky na akcie v spoločnosti DEVELOPMENT 4, a.s., ktoré bolo zaregistrované v Centrálnom depozitári cenných papierov SR, a.s.

#### 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	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
<b>Dcérske účtovné jednotky</b>					
FINASIST, a.s.	100,00	100	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					
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>					
<b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>					
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					
<b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>					
					1 148 754
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>32 900 851</b>

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						
<b>Dlhové CP držané do splatnosti spolu</b>	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					
<b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>					

d) Zásoby

Zásoby účtovnej jednotky k 31.12.2012 tvoria zásoby materiálu vo výške 461 EUR - vstupné karty pre dochádzkový systém a vstup do kancelárskych priestorov. Tovarové zásoby pre obchodné účely vo výške 62 265 EUR tvoria kanalizačné plastové rúry.

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					
<b>Zásoby spolu</b>					

#### e) 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		
Úprava 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	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby
---------------	--------------------------	---------------------------------	---------------------------------------

		účetné obdobie	nehnutelnosti 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		

#### f) Pohľadávky

Účtovná jednotka vytvorila opravné položky k rizikovým pohľadávkam, u ktorých je predpoklad, že nebudú čiastočne alebo úplne zaplatené. Prehľad o tvorbe a zúčtovaní opravných položiek 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	721 656	54 565			776 221
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	138 562		34 167		104 395
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	605 872	53 323	41 352	3 074	614 769
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>1 466 090</b>	<b>107 887</b>	<b>75 519</b>	<b>3 074</b>	<b>1 495 385</b>

Vytvorené opravné položky k 31.12.2012 v celkovej hodnote 107 887 EUR tvoria opravné položky k rizikovým

pohľadávkam vo výške 20 % menovitej hodnoty celkom 90 903 EUR a 16 984 EUR je kurzový rozdiel z ocenenie referenčným výmenným kurzom ECB ku dňu zostavenia účtovnej závierky, vytvorenej opravnej položky v CZK v predchádzajúcich obdobiach.

Z dôvodu zániku opodstatnenosti a zrealnením pohľadávok na súčasnú hodnotu boli zúčtované opravné položky vo výške 59 186 EUR k dlhodobým neúročeným pohľadávkam. Vymožením pohľadávok exekúciami zanikla opodstatnenosť opravných položiek vo výške 16 333 EUR. Opravné položky vo výške 3 074 EUR boli zúčtované k odpísaným pohľadávkam na základe súdnych uznesení o zastavení exekúcií.

Prehľad o vekovej štruktúre pohľadávok je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

#### 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
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 275 763		1 275 763
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	3 498		3 498
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 279 261</b>		<b>1 279 261</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	619 527	977 481	1 597 008
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	16 364 832		16 364 832
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3 809		3 809
Iné pohľadávky	10 732 837	105 332	10 838 169
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>27 721 005</b>	<b>1 082 813</b>	<b>28 803 818</b>

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 082 813	846 396
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	27 721 005	29 609 159
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>28 803 818</b>	<b>30 455 555</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 275 763	992 636
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		

Dlhodobé pohľadávky spolu	1 275 763	992 636
---------------------------	-----------	---------

**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**

Položky krátkodobého finančného majetku účtovnej jednotky tvoria peniaze v pokladnici, ceniny – stravné poukážky Ticket Restaurant a finančné prostriedky na účtoch v banke. V priebehu účtovného obdobia boli využívané voľné finančné prostriedky na bankové krátkodobé termínované vklady. S 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, ceniny	1 579	4 219
Bežné bankové účty	39 256	1 548
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		811 940
<b>Spolu</b>	<b>40 835</b>	<b>817 707</b>

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				
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>				

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					
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>					

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			
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>			

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
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	621	969
Archivácia dokladov r. 2014 do r. 2017	621	777
		192
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	3 530	7 930
Predplatné odborných publikácií a novín	1 512	1 740
Poistenie majetku	1 328	3 978
Telef.poplatky, internet, softvér	412	471
Profesia-balík služieb	46	1 512
Archivácia dokladov	155	155

ostatné	77	74
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		13
Úrok z termínovaného vkladu		13
Vyúčtovanie energií za rok 2012	16 462	

Na základe uzatvorených Zmlúv o podnájme nebytových priestorov účtovná jednotka má povinnosť vykonať raz ročne vyúčtovanie spotreby energií (elektrickej energie, tepla, vodné a stočné). Položka príjmy budúcich období vyjadruje výšku dofakturácie energií za rok 2012.

### 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 2011 – zisk vo výške 2 154 EUR bol na základe schválenia riadneho valného zhromaždenia akcionárov zo dňa 26.07.2012 zaúčtovaný na účet nehradená strata minulých rokov.
- Oceňovacie rozdiely z precenenia dlhodobého finančného majetku na reálnu hodnotu použitím metódy vlastného imania a trhovej ceny sa v roku 2012 podieľajú na znížení vlastného imania účtovnej jednotky čiastkou 9 842 215 EUR.
- Podiel jednej akcie na vlastnom imaní účtovnej jednotky je 45,95 EUR.

### 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
<b>Účtovný zisk</b>	<b>2 154</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	



Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	2 154
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>2 154</b>

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
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						
<b>Spolu</b>						

#### b) Rezervy

Účtovná jednotka tvorila krátkodobé zákonné rezervy na:

- služby súvisiace s účtovnou závierkou bežného účtovného obdobia v predpokladanej výške očakávaného záväzku podľa známych údajov takýchto poskytnutých služieb v predchádzajúcich obdobiach,
- nevyčerpané dovolenky vrátane nákladov na sociálne poistenie, ktorej základom výpočtu boli základné mzdy zamestnancov za IV. štvrťrok 2012.

Dlhodobá rezerva na odchodné do starobného dôchodku vrátane odvodov na sociálne poistenie sa tvorí každoročne od roku 2008 na obdobie 5 rokov a základom výpočtu je základná mzda zamestnanca.

Súdny spor so spoločnosťou Global Pacific West, s.r.o. o určenie neplatnosti uznesení riadneho valného

zhromaždenia zo dňa 30.07.2010 nebol k 31.12.2012 ukončený. Rezerva vytvorená na súdne poplatky v roku 2011 nebola použitá.

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

## 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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>6 753</b>	<b>2 327</b>	<b>2 028</b>		<b>7 052</b>
Odchodné vrátane odvodov poisť.	6 753	2 327	2 028		7 052
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>21 427</b>	<b>30 932</b>	<b>21 028</b>		<b>31 331</b>
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 riad.účt.záv. v tlači	215	117	215		117
Zverejnenie riad.účt.záv.a konsol.účt. záv. v Obchodnom vestníku	298	199	199		298
Nevyčerpané dovolenky vrátane poisť.	8 627	12 401	8 627		12 401
Odmeny vrátane odvodov poisť.	1 574	7 857	1 574		7 857
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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>3 921</b>	<b>2 832</b>			<b>6 753</b>
Odchodné do dôchodku vrátane poisť	3 921	2 832			6 753
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>17 598</b>	<b>21 328</b>	<b>17 211</b>	<b>288</b>	<b>21 427</b>
Audit riadnej účtovnej závierky 2011	5 400	5 121	5 400		5 121
Audit konsolidovanej účtov. záv.2011	5 580	5 292	5 292	288	5 292
Zverejnenie riad.účt.záv. v tlači	261	215	261		215
Zverejnenie riad.účt.záv.a konsol.účt. záv. v Obchodnom vestníku	199	199	100		298
Nevyčerpané dovolenky vrátane poisť.	4 749	8 627	4 749		8 627
Ročné zúčtovanie zdrav.poisť.	-1 295		-1 295		
Odmeny vrátane odvodov	2 704	1 574	2 704		1 574
Súdne poplatky		300			300

### c) Závazky

Prehľad o vekovej štruktúre záväzkov je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

**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	185 553	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	20 305 883	19 825 634
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>20 491 436</b>	<b>19 825 634</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		

Záväzky z obchodného styku tvoria prostriedky Daventree Trustees v čiastke 26 577 276 USD v kurzovom prepočte 20 137 506 EUR.

**d) Odložená daňová pohľadávka/odložený daňový záväzok**

**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
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>26 356</b>	<b>-2 119</b>
odpočítateľné		-2 119
Zdaniteľné	26 356	
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>6 582</b>	<b>2 002</b>
Odpočítateľné	-3 602	-2 704
zdaniteľné	10 184	4 706
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>23</b>	<b>19</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>2 342</b>	<b>894</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>-684</b>	<b>-514</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1 658	380
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>5 008</b>	<b>402</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad	5 008	402
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložený daňový záväzok vyplýva z rozdielu daňových a účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku. Suma odloženej daňovej pohľadávky súvisí s tvorbou opravných položiek k rizikovým pohľadávkam ostatných rezerv zaúčtovaných do nákladov v bežnom účtovnom období.

#### 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
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>1 662</b>	<b>787</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 288	2 332
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>3 287</b>	<b>2 332</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>2 228</b>	<b>1 457</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>2 722</b>	<b>1 662</b>

Účtovná jednotka sociálny fond tvorila na ťarchu nákladov vo výške 1 % vyplatených hrubých miezd zamestnancov. 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 nasledujúcom prehľade:

##### 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	30.04.2013	81 128 052	107 000 000
KOMKO, a.s.	EUR	3,0	01.02.2013	140 000	

Finančná výpomoc, ktorú poskytla spoločnosť TASS INVEST, a.s. 18.11.2011 bola v bežnom roku splatená vo výške 25 871 949 CZK. Z celkovej výšky úrokov 5 758 348 CZK k 31.12.2012 bolo splatených 5 520 298 CZK. Pôvodný termín splatnosti 31.05.2012 bol predĺžený do 30.04.2013.

Spoločnosť KOMKO, a.s. poskytla finančnú výpomoc 19.12.2012. Úroky k 31.12.2012 predstavujú čiastku 150 EUR.

Na zabezpečenie pohľadávok veriteľov z poskytnutých finančných výpomocí boli vystavené vlastné zmenky dlžníka.

#### 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	531 180

Úroky Daventree	663 683	505 670
Úroky TASS INVEST, a.s.	9 465	25 510
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		

Výdavky budúcich období tvoria úroky vo výške 875 664 USD, v kurzovom prepočte 663 683 EUR, na základe uzatvorenej Sprostredkovateľskej zmluvy (Agent Agreement). Úroky vo výške 238 050 CZK v kurzovom prepočte 9 465 EUR vyplynuli z uzatvorenej Zmluvy o pôžičke.

### 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		
<b>Spolu</b>		

#### 34. Informácie k časti G. písm. m) 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 náklad						
<b>Spolu</b>						

#### 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	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 - predaj tovaru	172 651	141 982				
SR - služby	403 428	44 938				
<b>Spolu</b>						

Výnosy z predaja služieb tvoria ekonomické a poradenské služby poskytované spoločnostiam v konsolidovanom celku vo výške 80 650 EUR a vo výške 322 778 EUR z podnikmu prenajatých administratívnych priestorov.

Účtovná jednotka zrealizovala predaj tovaru – kanalizačné rúry od spoločnosti Plastika, a.s.

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					
<b>Spolu</b>					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	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	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>256 621</b>	<b>2 973 516</b>
Odplatné postúpenie pohľadávky	53 925	2 959 198
Zmluvné penále	11 926	12 306
Predaj použitého dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	186 016	
Ostatné výnosy	4 754	2 012
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>1 842 084</b>	<b>1 842 084</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>32 577</i>	<i>681 527</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	16 990	594 050
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		<i>1 160 557</i>
Úroky z krátkodobých finančných výpomocí	1 135 690	854 404
Úroky z krátkodobých termín.vkladov a bežných bank.úctov	509	5 389
Dividendy		299 158
Predaj obchodného podielu		
Ostatné finančné výnosy	1 606	1 606
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		




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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	403 428	44 938
Tržby za tovar	172 651	141 982
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (úroky, dividendy)	1 136 199	1 158 951
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>1 712 278</b>	<b>1 345 871</b>

### I. Informácie o nákladoch

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>840 858</b>	<b>245 165</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 357</i>	<i>12 913</i>
náklady za overenie individuálnej ÚZ a konsolidovanej ÚZ	10 357	10 413
iné uisťovacie audítorské služby		0
súvisiace audítorské služby		0
daňové poradenstvo		2 500
ostatné neaudítorské služby		0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>830 501</i>	<i>232 252</i>
Opravy a udržiavanie	3 507	10 941
Cestovné	21 046	13 877
Reprezentačné	3 043	1 310
školenia	404	4 727
Poplatky (poštovné, notár., burzové a iné popl.)	738	703
internet	275	3 134
telefóny	11 491	9 311
inzercia	2 620	4 107
Softvér-aktualizácie	3 641	2 922
poradenstvo	94 937	55 912
Nájomné kanc.priestor., parkov.státia	680 086	110 882
Správcovstvo a iné služby spojené s admin.budovou	720	10 238

ostatné	7 993	4 188
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>182 931</b>	<b>2 979 700</b>
Zostatková cena predaného použitého dlhodobého majetku	59 230	
Postúpené pohľadávky	53 925	2 959 198
Odpísané pohľadávky		24
DPH (odpočet koeficientom)	65 561	13 329
Pokuty a penále	49	742
Náklady na zmarenú zahraničnú investíciu		6 407
Poistné	4 166	
<b>Finančné náklady, z toho:</b>		<b>1 146 305</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>137 606</i>	<i>606 900</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	96 557	19 472
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		<i>539 405</i>
Úroky	867 448	531 180
Bankové poplatky	1 317	1 957
Poistné (viď položky nákladov z hospodárskej činnosti bež. rok)		6 268
Predaj obchodného podielu - obstarávacia cena	0	484 445
Manká a škody	151	0
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

Od decembra 2011 má účtovná jednotka prenajaté nové administratívne priestory a parkovacie státi spoločnosťou v konsolidovanom poli, ktoré z časti prenajíma tretím právnickým osobám.

Nákladové úroky sa týkajú zmluvných záväzkov, ktoré vyplynuli z uzatvorených zmlúv o poskytnutých krátkodobých pôžičkách vo výške 203 764 EUR a Sprostredkovateľskej zmluvy (Agent Agreement) vo výške 663 684 EUR.

## J. Informácie o daniach z príjmov

### 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	201	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	427	
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:	-806 036	x	x	3 197	x	x
teoretická daň	x	-153 147	19,00	x	607	19,00
Daňovo neuznané náklady	137 657	26 155	-3,24	179 261	34 060	1 065,37
Výnosy nepodliehajúce dani	-82 704	-15 714	1,95	-428 568	-81 428	-2 547,01
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-751 083	-142 706	17,71	-246 110	-46 761	-1 462,65
Splatná daň z príjmov	x	100	19,00	x	1 021	19,00
Odložená daň z príjmov	x	-6 599	19,00	x	22	19,00
Celková daň z príjmov	x	-6 499		x	1 043	

Vo výnosoch nepodliehajúcich dani boli zohľadnené úroky z bankových účtov, z ktorých daň vyberaná zrážkou a súčasne splatná daň z príjmov za rok 2012 predstavuje čiastku 98 EUR. Z výnosu vyplatených podielových listov bola vykonaná zrážka dane vo výške 2 EUR. K položkám nepodliehajúcim dani ďalej patria zúčtované opravné položky a použité rezervy, ktoré v predchádzajúcich obdobiach ovplyvnili zvýšenie základu dane pre účely splatnej dane.

Z nákladových položiek daňovo neuznaných k významným položkám patria tvorba opravných položiek k rizikovým pohľadávkam, tvorba ostatných rezerv, rozdiely zostatkových cien z predaja dlhodobého majetku a rozdiely z odpisov.

Vo výpočte odloženej dani boli zohľadnené všetky dočasné rozdiely, ktoré v zdaňovacom období boli zahrnuté v základe dane pre výpočet splatnej dane z príjmov.

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období významnú položku nezdaniteľných výnosov tvorili dividendy z dlhodobého finančného majetku.

**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 opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky:		
Finančný majetok v menovitej hodnote z toho:	21 702 908	20 572 627
FINASIST, a.s.	331 939	331 939
GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s.	5 808 950	4 680 069
POLYMEA, a.s.	142 236	141 173
bit-STUDIO Bratislava, s.r.o.	504 548	504 548
DEVELOPMENT 4, a. s.	8 797 000	8 796 389
DAN SLOVAKIA s.r.o.	2 410 000	2 410 000
Prvá strategická, a.s.	3 708 235	3 708 509
Postúpená pohľadávka Klasik Praha v menovitej hodnote	14 742 977 CZK	14 742 977 CZK

Rozdiely vo výške menovitej hodnoty dlhodobého finančného majetku v jednotlivých spoločnostiach vyplynuli z nákupu akcií v bežnom období v spoločnostiach POLYMEA, a.s. a GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s.. V spoločnosti Prvá strategická, a.s. ide o opravu chyby vo výpočte.

Na základe uzatvorených nájomných zmlúv v novembri 2011 účtovná jednotka má v prenájme administratívne priestory a parkovacie státa v podzemnej garáži od spoločnosti v konsolidovanom celku. Časť prenajatých priestorov prenajíma právnickým osobám a dcérskym spoločnostiam.

## 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		
Z ručenia	17 398 480	17 398 480
Iné podmienené záväzky	33 994 238	33 994 238
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 30.07.2016 v zmysle Dohody o ručení zo dňa 24.10.2011 a Dodatku č. 1 k Dohode o ručení zo dňa 20.11.2012 v súvislosti so zvýšením poskytnutého úveru o 1 100 000 EUR.

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 . Záložné právo je registrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv zo dňa 24.10.2011.
- predmetom záložného práva na zabezpečenie bankového úveru do výšky 33 994 238 EUR dcérskej spoločnosti DEVELOPMENT 4, a. s., splatný do 31.03.2014 je hromadná akcia, ktorá nahrádza 8 797 ks kmeňových listinných akcií v menovitej hodnote 8 797 000 EUR, ktorú vlastní účtovná jednotka v tejto spoločnosti. Zriadenie záložného práva je registrované v Centrálnom depozitári 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.

Dohoda o pristúpení k záväzku zo dňa 16.06.2011 v znení Dodatku č. 2 zo dňa 05.11.2012 uzavretá s bankou na zabezpečenie úveru poskytnutého spoločnosti DEVELOPMENT 4, a.s.

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	16 298 480	16 298 480
Iné podmienené záväzky		
Zriadenie záložného práva	19 031 389	19 031 389

#### 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 poisťovacích 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

a	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	9 588	3 600				
	9 576	3 600				
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	662 713	604 354
	03	9 850	
Plastika, a.s.	08	2 398 961	2 280 568
	01	164 916	167 040
VÁHOSTAV - SK, a.s.	01	176 771	
Prvá rozvojová spoločnosť, a.s.	08	6 041	215 399
TEHELNÉ POLE, a.s.	08	3 130 503	1 933 963
	03	35 650	64 352
Prvá strategická, a.s.	03	3 990	
TP SLOVAN, s.r.o.	08	29 225	
	03	7 700	

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	16 713 168	19 753 760
	03	9 755	7 240
	11	53 925	
POLYMEA, a.s.	08	116 590	151 723
	03	12 665	66 056
bit-STUDIO Bratislava, s.r.o.	01,03		22 664
bit-STUDIO Bratislava, s.r.o.	03	4 123	
DEVELOPMENT 4, a. s.	03	11 911	2 406
DAN Slovakia, s.r.o.	08,11		1 277 201
	11	1 275 763	
GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s.	08	269 273	150 385

Účtovná jednotka má uzatvorené Zmluvy o pôžičke s dcérskymi spoločnosťami a spoločnosťami v konsolidovanom celku (kód obchodu 08) v celkovom objeme istiny 22 353 142 EUR z toho 296 487 v mene USD. Poskytnuté pôžičky sú krátkodobé splatné v r. 2013 spolu s úrokom, ktorý sa pohybuje v rozpätí od 3,50 do 5,20 % p. a. Úroky z poskytnutých pôžičiek sa podieľajú na výnosoch účtovnej jednotky v bežnom roku vo výške 973 332 EUR.

Ostatné uskutočnené transakcie so spriaznenými osobami:

- predaj tovaru (01)
- poskytnutie ekonomických a poradenských služieb (03)
- odplatné postúpenie pohľadávky (11)

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

V januári 2013 bola uzatvorená Dohoda o zániku zmluvy o budúcej zmluve o prevode obchodného podielu zo dňa 28.10.2008 v znení dodatku č. 1 zo dňa 13.06.2011. Uzatvorená nová Zmluva o budúcej zmluve o prevode obchodného podielu zo dňa 21.01.2013 nemá vplyv na výšku preddavku vykazovaného v účtovníctve účtovnej jednotky.

Po dni zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne iné 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	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					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	865 232				865 232
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená 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					

Zníženie vlastného imania v položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázané z precenenia dlhodobého finančného majetku k 31.12.2012 na reálnu hodnotu použitím metódy vlastného imania.

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	20 965 676		4 714 838		16 250 838
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	-7 564 402			3 032 170	-4 532 232
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 032 170			-3 032 170	2 154
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
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-806 036	3 197
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>	-97 675	-723 045
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	52 217	46 956
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	2 832
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	130 267	-46 939
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)		7 762

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	7	-300 764
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	867 448	531 180
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 136 199	-859 793
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-32 577	-681 527
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	137 606	606 900
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 (+/-)		-29 652
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>	1 389 967	1 303 858
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 396 046	769 058
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	56 003	535 444
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-62 082	-644
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>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.)</b>	<b>486 255</b>	<b>584 010</b>
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		859 793
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		-531 180
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		300 764
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>	<b>486 255</b>	<b>1 213 387</b>
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1	
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
	činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>	<b>486 254</b>	<b>1 213 387</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-6 326
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-215 297	-3 000
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	-432 698
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
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
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>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>	<b>-1 263 278</b>	<b>-442 024</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
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
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
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 (-)		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>		
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>	<b>-777 024</b>	<b>769 748</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>817 707</b>	<b>47 959</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>40 684</b>	<b>817 707</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>		
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>40 684</b>	<b>817 707</b>