

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre akcionárov spoločnosti Assets Management, a. s. Bratislava

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti **Assets Management, a. s., Potočná 40, 831 06 Bratislava, IČO: 44285418** ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. decembru 2013, súvisiaci výkaz ziskov a strát za obdobie, ktoré sa k uvedenému dátumu skončilo a poznámky.

Zodpovednosť vedenia spoločnosti za účtovnú závierku

Vedenie spoločnosti je zodpovedné za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Táto zodpovednosť zahŕňa návrh, implementáciu a zachovávanie interných kontrol relevantných pre prípravu a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti v dôsledku podvodu alebo chyby, ďalej výber a uplatňovanie vhodných účtovných zásad a účtovných metód, ako aj uskutočnenie účtovných odhadov primeraných za daných okolností.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi (ISA). Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od rozhodnutia audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky v účtovnej jednotke, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov, ktoré uskutočnil manažment, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočné a vhodné východisko pre naše stanovisko.

Stanovisko

Podľa nášho stanoviska účtovná závierka vyjadruje objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Assets Management, a. s., Bratislava k 31. decembru 2013 a výsledky jej hospodárenia a peňažné toky za obdobie, ktoré sa skončilo k uvedenému dátumu, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Bratislava 17. decembra 2014

Boržík & partners, s.r.o.

Gallayova 11

841 02 Bratislava

IČO: 44948867

Obchodný register Okresného súdu Bratislava I.

Oddiel: Sro, vložka číslo 60668/B

Licencia UDVA 354



Zodpovedný audítor: Ing. Ondrej Boržík, PhD.

Pod záhradami 64/A

841 01 Bratislava

Licencia SKAU 519



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

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 2 6 4 9 6 8 4	Účtovná zvierka x riadna	Účtovná zvierka x zostavená	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3
IČO 4 4 2 8 5 4 1 8	mimoriadna	schválená	do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 7 0 . 2 2 . 0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A s s e t s M a n a g e m e n t , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P O T O Č N Á

Číslo

4 0

PSČ

Obec

8 3 1 0 6 B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 0 7 . 0 6 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky: 	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



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



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	1 0 6 7 5 3 5 4 4 8 0 0 0	1 0 6 2 7 3 5 4	1 2 1 8 5 6 7 8
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032			
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.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038			
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			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 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			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	5 4 8 8 7 9 7 4 8 0 0 0	5 4 4 0 7 9 7 7 7 4 2 6 2 5	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	5 4 8 6 4 9 9 4 8 0 0 0	5 4 3 8 4 9 9 7 7 3 0 4 2 3	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049			
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	2 2 9 8	2 2 9 8	
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054			1 2 2 0 2
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	5 1 8 6 5 5 7	5 1 8 6 5 5 7 4 4 4 3 0 5 3	
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	6 4 3 0	6 4 3 0	6 5 6 8



Ozna- čenie 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	6 4 2 4 6		6 4 2 4 6	
					5 1 1 6	
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 1 1 5 8 8 1		5 1 1 5 8 8 1	
					4 4 3 1 3 6 9	
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060				
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	3 9 3		3 9 3	
					5 0 7	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	3 9 3		3 9 3	
					5 0 7	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065				

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	2 9 9 5 7 8 9 2	2 3 6 5 2 3 0 5
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	- 3 0 9 4 8 2 9	4 3 5 6 9 9
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	3 3 2 0 0	3 3 2 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	3 3 2 0 0	3 3 2 0 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		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	- 2 7 3 7 1 4 2	2 8 8 0 5 7
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	5 9 2 4 7 4 6	5 9 2 4 7 4 6
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	3 3 1 3	3 3 1 3
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	- 8 6 6 5 2 0 1	- 5 6 4 0 0 0 2
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	3 3 2 0	
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	3 3 2 0	
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	1 1 1 1 2 2	- 3 8 8 9 2 8
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	1 1 1 1 2 2	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086		- 3 8 8 9 2 8
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	- 5 0 5 3 2 9	5 0 3 3 7 0
B.	Závazky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	3 3 0 5 2 7 2 1	2 3 2 1 6 6 0 6
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	1 0 0 0	1 0 0 0
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	1 0 0 0	1 0 0 0
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093		
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	4 1 1 5 0	2 0 9 8 4
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



Ozna- čenie 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		
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	4 1 1 5 0	
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		2 0 9 8 4
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	1 2 5 3 7 0 9 5	1 1 0 4 5 8 3 9
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	1 2 3 3 9 4 9 1	1 0 9 6 6 4 4 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109		1 6 1 7
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		
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114		
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	1 6 6 7 4 6	6 9 4 9 8
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	3 0 8 5 8	8 2 8 1
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117	2 0 4 7 3 4 7 6	1 2 1 4 8 7 8 3
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118		
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
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 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Ě 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 2 6 4 9 6 8 4	Účtovná zvierka ☒ riadna	Účtovná zvierka ☒ zostavená	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3
IČO 4 4 2 8 5 4 1 8	mimoriadna	schválená	do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 7 0 . 2 2 . 0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A s s e t s M a n a g e m e n t , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
P O T O Č N Á

Číslo
4 0

PSČ Obec
8 3 1 0 6 B R A T I S L A V A

Číslo telefónu
0 /

Číslo faxu
0 /

E-mailová adresa

Zostavený dňa: 0 7 . 0 6 . 2 0 1 4	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



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	8 3 2 6 7 1 1	2 1 8 2 4 0 2 2
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	3 0 7 1	5 8 3 5 1 4
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32	3 0 7 1	5 8 3 5 1 4
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33	3 9 0 0 7 7	3 4 3 1 5 8
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	4 7	2 5 5 3 2 9
N.	Nákladové úroky (562)	39	1 6 7 9 2 0 8	8 9 0 0 3 8
XI.	Kurzové zisky (663)	40	2 1 9 3	8 7 4 7 0
O.	Kurzové straty (563)	41	2 3 7 2	8 1 0 3 9
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		2 0 3 0 0
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	1 9 2 9	1 1 6 0 6
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	- 1 2 8 6 6 4 2	3 3 5 1 0 6
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	- 5 2 6 3 1 3	5 8 8 7 1 6
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	- 2 0 9 8 4	8 5 3 4 6
S.1.	- splatná (591, 595)	49		1 9 0 3
2.	- odložená (+/- 592)	50	- 2 0 9 8 4	8 3 4 4 3
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	- 5 0 5 3 2 9	5 0 3 3 7 0
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		



Ozna- čenie 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		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	- 5 2 6 3 1 3	5 8 8 7 1 6
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	- 5 0 5 3 2 9	5 0 3 3 7 0

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

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 2 6 4 9 6 8 4	Účtovná závierka x riadna mimoriadna priebežná	Účtovná závierka x zostavená schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3
IČO 4 4 2 8 5 4 1 8			
SK NACE 7 0 . 2 2 . 0	v eurocentoch x v celých eurách	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A s s e t s M a n a g e m e n t , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P O T O Č N Á

Číslo

4 0

PSČ

Obec

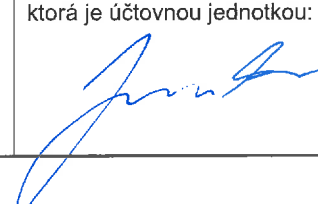
8 3 1 0 6 B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 /**0 /**

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 0 7 . 0 6 . 2 0 1 4	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: 
Schválené dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A. a,b,c) Základné informácie**

Spoločnosť Assets Management, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 30. júna 2008 a do obchodného registra bola zapísaná 19. júla 2008 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, Oddiel: Sa, Vložka číslo :4533/B).

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Assets Management, a.s.
 Sídlo: Potočná 40, 831 06 Bratislava
 Dátum založenia: 30.06.2008
 Dátum vzniku: 19.07.2008

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- administratívne služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- reklamné a marketingové služby
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom huteľných vecí

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

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

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01. januára 2013 do 31. decembra 2013.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 28.06.2013

D. Ďalšie informácie

a) rozpracované v časti E. e) rozpracované v časti I. i) rozpracované v časti M a N.
 b) rozpracované v časti F. f) rozpracované v časti J. j) rozpracované v časti O.
 c) rozpracované v časti G. g) rozpracované v časti K. k) rozpracované v časti P.
 d) rozpracované v časti H. h) rozpracované v časti L. l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov č. 23/054/2002 92, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR.
 - Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
 - Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pomocou rezerv, opravných položiek a odpisov.
 - Moment zaúčtovania výnosov. Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
 - Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
- Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
- Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
- Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

Spoločnosť uplatňovala účtovné princípy, zásady a metódy konzistentne s rokom 2012.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ áno

☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitnosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčastou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčastou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☒ provízie ☒ skonto ☒ poistné ☒ clo

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala účtovná jednotka vlastnými nákladmi v zložení:

☒ priame náklady ☒ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:
Reprodukčnou cenou.

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Súčastou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☒ provízie ☒ poistné ☒ clo

E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

☒ priame náklady ☒ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:
Reprodukčnou cenou.

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok obstarávacou cenou; obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu účtovnej závierky je nasledovný:

- a) cenné papiere určené na obchodovanie a ostatné realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou alebo kvalifikovaným odhadom, pri dlhových cenných papieroch táto cena zahŕňa aj postupne dosahovaný úrokový výnos ku dňu zostavenia účtovnej závierky,
- b) cenné papiere držané do splatnosti sa oceňujú obstarávacou cenou zvýšenou o postupne dosahovaný úrok ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zvýšenou resp. zníženou o časť rozdielu medzi menovitou hodnotou cenného papiera a obstarávacou cenou cenného papiera. Tento rozdiel vzniká pri obstaraní cenného papiera a spoločnosť ho postupne / pomocou lineárnej metódy alebo pomocou metódy efektívneho úročenia / rozpúšťa na ťarchu nákladov resp. v prospech výnosov,
- c) podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania,
- d) pri dlhových cenných papieroch emitovaných spoločnosťou sa obstarávacia cena cenných papierov postupne zvyšuje o úrokový náklad,

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

- ☒ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
- ☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
- ☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
- ☐ inak:

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

- ☒ spôsobom A účtovania zásob
- ☐ spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- ☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
- ☒ dopravné ☒ provízie ☒ poisťné ☒ clo
- ☐ iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- ☒ pri prijímaní na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
- ☐ inak

Pri vyskladení zásob sa používal

- ☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
- ☒ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
- ☐ iný spôsob:

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou**

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- ☒ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
- priame náklady
- časť nepriamych nákladov, súvisiacich s ich vytváraním

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom**Zásoby obstarané iným spôsobom oceňoval podnik:**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

E. c) (12.) Pohľadávky**Pohľadávky oceňoval podnik:**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Krátkodobý finančný majetok obstarávacou cenou; obstarávací cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie).

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu účtovnej závierky je nasledovný:

- cenné papiere určené na obchodovanie a ostatné realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou alebo kvalifikovaným odhadom, pri dlhových cenných papieroch táto cena zahŕňa aj postupne dosahovaný úrokový výnos ku dňu zostavenia účtovnej závierky,
- cenné papiere držané do splatnosti sa oceňujú obstarávacou cenou zvýšenou o postupne dosahovaný úrok ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zvýšenou resp. zníženou o časť rozdielu medzi menovitou hodnotou cenného papiera a obstarávacou cenou cenného papiera. Tento rozdiel vzniká pri obstaraní cenného papiera a spoločnosť ho postupne / pomocou lineárnej metódy alebo pomocou metódy efektívneho úročenia / rozpúšťa na ťarchu nákladov resp. v prospech výnosov,
- podielu na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania,
- pri dlhových cenných papieroch emitovaných spoločnosťou sa obstarávací cena cenných papierov postupne zvyšuje o úrokový náklad

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

E. c) (15.) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Spoločnosť pri dani z príjmu osobitne účtuje:

- daň z príjmov splatnú za bežné účtovné a zdaňovacie obdobie,
- daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných a zdaňovacích období.

Odložená daň z príjmov sa vypočíta z prechodných rozdielov medzi daňovou základňou aktív alebo záväzkov a jeho účtovnou hodnotou vykázanou v súvahe. Daňovou základňou aktív alebo záväzkov je hodnota týchto aktív alebo záväzkov na daňové účely.

Prechodné rozdiely sú:

a) zdaniteľné výnosy zistené pri určovaní základu dane (daňové straty) budúcich období, keď je účtovná hodnota aktív alebo záväzkov nárokováná alebo uhradená, vedú k odloženému daňovému záväzku,

b) odpočítateľné sumy zistené pri určovaní základu dane (daňové odpochy) budúcich období, keď je účtovná hodnota aktív alebo záväzkov nárokováná alebo uhradená, vedú k odloženej daňovej pohľadávke.

Odložená daňová pohľadávka je suma dane z príjmov nárokováná v budúcich obdobiach pri:

- odpočítateľných prechodných rozdielov,
- prevedených nevyužitých daňových strát,
- prevedených nevyužitých daňových odpochov.

Odložený daňový záväzok je suma dane z príjmov uhradená v budúcich obdobiach z dôvodu zdaniteľných prechodných rozdielov.

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné a zdaňovacie obdobie spoločnosť vypočíta podľa zákona o dani z príjmov v znení neskorších noviel a zákonom. Použitá sadzba dane pre rok 2013 je 23 %.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej životnosti. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2 400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v Zákone č. 595/2004 Z.z. o dani z príjmov /ďalej len "zákon o dani z príjmov"/ platných pre zrýchlené odpisovanie. Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania.

Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stavby	20 rokov	5 %	rovnorné lineárne odpisy
Dopravné prostriedky	4 roky	25 %	rovnorné lineárne odpisy
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4 roky	25 %	rovnorné lineárne odpisy
Inventár	6 rokov	16,7 %	rovnorné lineárne odpisy

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.**
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.**
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**
- ☒ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 381 915		26 000						2 407 915
Prírastky			87 180				87 180	8 428	182 788
Úbytky			26 000				87 180	8 428	121 608
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	2 381 915		87 180						2 469 095
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			23 292						23 292
Prírastky			17 883						17 883
Úbytky			26 000						26 000
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			15 175						15 175
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 381 915		2 708						2 384 623
Stav na konci účtovného obdobia	2 381 915		72 005						2 453 920

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

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	882 000		26 000						908 000
Prírastky	1 499 915						1 499 915		2 999 830
Úbytky							1 499 915		1 499 915
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	2 381 915		26 000						2 407 915
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			16 792						16 792
Prírastky			6 500						6 500
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			23 292						23 292
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	882 000		9 208						891 208
Stav na konci účtovného obdobia	2 381 915		2 708						2 384 623

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Majetok Spoločnosti k 31.12.2013 :

- osobný automobil AUDI A6 ALLROAD QUATTRO, BA 466PD Spoločnosť predala dňa 28.6.2013. Majetok bol poistený - Havarijné poistenie - v spoločnosti KOOPERATÍVA poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group od 16.06.2009 na dobu neurčitú Poistnou zmluvou č.6554480007 vo výške 797 EUR
- Zákonné poistenie - v spoločnosti Generali Slovensko poisťovňa, a.s. od 16.6.2009 na dobu neurčitú Poistnou zmluvou č. 8987016137 vo výške 128 EUR.
- Spoločnosť dňa 21.2.2013 obstarala osobný automobil Nissan X- TRAIL na základe Zmluvy o úvere CarCredit č. 5005519 od spoločnosti UniCredit Leasing Slovakia, a.s. v rámci ktorej Spoločnosť platí havarijné poistenie v celkovej výške za rok 2013 771EUR. Zákonné poistenie vozidla je uzatvorené na základe Poistnej zmluvy č. 801 869 5158 so spoločnosťou Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. na obdobie od 20.2.2013 - 19.2.2014 v celkovej výške za rok 2013 246 EUR.
- Spoločnosť dňa 28.6.2013 obstarala osobný automobil AUDI S5 Coupe na základe Zmluvy o Autokredite č. 804851 v rámci ktorej Spoločnosť platí poistenie v celkovej výške za rok 2013 1 441 EUR.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
AUDI A6 ALLROAD QUATTRO	797	16.6.2009
NISSAN X-TRAIL	771	od 21.2.2013
AUDI A6 ALLROAD QUATTRO	128	16.6.2009
NISSAN X-TRAIL	246	od 20.2.2013
AUDI S5 Coupe	1 441	od 28.6.2013

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Spoločnosť precenila cenné papiere a obchodné podiely v spoločnostiach, v ktorých vlastní viac ako 20 % - ný podiel na základnom imaní metódou vlastného imania na základe účtovných závierok za rok 2013. Cenné papiere a obchodné podiely, v ktorých vlastní menej ako 20 % - ný podiel na základnom imaní vykazuje Spoločnosť k 31.12.2013 v obstarávacích cenách.

Ako dlhodobý finančný majetok Spoločnosť eviduje k 31.12.2013 :

- Podielové cenné papiere v spoločnosti FAME Jihlava, a.s., Betlémské náměstí 251/2, 11 000 Praha 1, IČO: 27623556 vo výške 2 000 000 CZK, t.j. 72 921 EUR - Spoločnosť vlastní 100 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené metódou vlastného imania na základe predloženej účtovnej závierky spoločnosti za rok 2013, vzhľadom na záporné vlastné imanie spoločnosti boli cenné papiere ocenené na nulovú hodnotu, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania spoločnosti o 79 865 EUR.

- Podielové cenné papiere v spoločnosti CentrumCard, a.s., Celetná 988/38, 11 000 Praha 1, IČO: 27907651 vo výške 1 240 000 CZK, t.j. 45 211 EUR - Spoločnosť vlastní 62% - ný podiel na základnom imaní spoločnosti, t.j. 31 ks akcií v nominálnej hodnote jednej akcie 40 000 CZK. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené metódou vlastného imania na základe predloženej účtovnej závierky spoločnosti za rok 2013. Spoločnosť k 31.12.2013 vykázala kladné vlastné imanie v hodnote 2 000 CZK, t.j. 73 EUR, čo znamenalo precenenie cenných papierov na hodnotu 45 EUR, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania spoločnosti o 50 198 EUR.

- Spoločnosť dňa 12.12.2012 obstarala na základe Zmluvy o kúpe cenných papierov cenné papiere spoločnosti Barling Investment Limited v hodnote 15 000 EUR 100 000 ks v nominálnej hodnote 0,15 EUR, čo predstavuje 100 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. K 31.12.2013 Spoločnosť precenila cenné papiere metódou vlastného imania podľa poslednej známej účtovnej závierky za rok 2013, vzhľadom na záporné vlastné imanie spoločnosti, boli cenné papiere precenené na nulovú hodnotu, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania o 15 000 EUR.

- Obchodný podiel v spoločnosti RAHIKA uno s.r.o., Drahobejlova 1019/27, 190 00 Praha, IČO: 24845698 vo výške 200 000 CZK, t.j. 7 292 EUR - Spoločnosť vlastní 100 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené metódou vlastného imania na základe predloženej účtovnej závierky spoločnosti za rok 2013 na hodnotu 512 291 CZK, t.j. 18 678 EUR, čo malo vplyv na zvýšenie vlastného imania o 10 811 EUR.

- Obchodný podiel v spoločnosti SC Real s.r.o., Mostová 2, 811 02 Bratislava, IČO: 35716070 vo výške 8 465 EUR. Spoločnosť vlastní 100 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené metódou vlastného imania, vzhľadom na záporné vlastné imanie spoločnosti boli cenné papiere ocenené na nulovú hodnotu, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania o 1 EUR.

- Obchodný podiel v spoločnosti METINGER s.r.o., Betlémské náměstí 251/2, 11 000 Praha 1, IČO: 27946452 vo výške 200 000 CZK, t.j. 7 292 EUR - Spoločnosť vlastní 100 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené metódou vlastného imania, vzhľadom na záporné vlastné imanie spoločnosti boli cenné papiere ocenené na nulovú hodnotu, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania spoločnosti o 7 945 EUR.

- Podielové cenné papiere spoločnosti CAPITALUE S.A., 40 ks akcií v hodnote 700 000 EUR, čo predstavuje 100 % - ný podiel na základnom imaní v spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené na nulovú hodnotu vzhľadom na skutočnosť, že uvedená spoločnosť ukončila svoju činnosť k 31.12.2013, ale z obchodného registra bola vymazaná až v januári 2014. Toto ocenenie malo vplyv na zníženie vlastného imania o 700 000 EUR.

- Podielové cenné papiere v spoločnosti IMPRE MEDIA, a.s., Potočná 40, 831 06 Bratislava, IČO: 42 249 170 v celkovom objeme 99 ks akcií v nominálnej hodnote 250 EUR za akciu, v obstarávacej cene 27 225 EUR, čo predstavuje 99 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. K 31.12.2013 uvedené cenné papiere boli precenené metódou vlastného imania na základe doručenej účtovnej závierky spoločnosti k 31.12.2013 na hodnotu 14 935 EUR, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania spoločnosti o 12 290 EUR.

- Podielové cenné papiere v spoločnosti Czech Sport Aircraft a.s., Na Záhonech 212, Kunovice 686 04, IČO: 28240316, 1 500 ks akcií v nominálnej hodnote 100 000 CZK v obstarávacej cene 150 000 000 CZK, t.j. 5 469 063 EUR - čo predstavuje 100 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené metódou vlastného imania na základe predloženej účtovnej závierky za rok 2013 na hodnotu 29 293 000 CZK, t.j. 1 068 035 EUR, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania spoločnosti o 4 885 338 EUR.

- Podielové cenné papiere spoločnosti ALBRECHT, a.s., Mostová 2, 811 02 Bratislava, IČO: 35 941 090, v celkovom objeme 336 ks akcií v obstarávacej cene 1 087 760 EUR, čo predstavuje 39,07 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Spoločnosť k 31.12.2013 precenila cenné papiere metódou vlastného imania na základe účtovnej závierky spoločnosti k 31.12.2013. Uvedené cenné papiere boli precenené na hodnotu 228 769 EUR, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania spoločnosti o 858 991 EUR.

- Podielové cenné papiere v spoločnosti SC FOOD. AGRO & INDUSTRIAL, a.s., Betlémske náměstí 251/2, Staré Město, 110 00 Praha 1, IČO: 024 65 086, v celkovom objeme 480 003 ks v nominálnej hodnote jednej akcie 100 CZK, v obstarávacej cene 7 346 000 EUR, čo predstavuje 32,62 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. K 31.12.2013 Spoločnosť precenila uvedené cenné papiere metódou vlastného imania na základe doručenej účtovnej závierky k 31.12.2013 na hodnotu 144 804 004 CZK? t.j. 5 279 616 EUR, čo malo vplyv na zníženie vlastného kapitálu spoločnosti o 2 066 384 EUR.

- Obchodný podiel v spoločnosti Filiálka, s.r.o., Lamačská cesta 3, 811 04 Bratislava, IČO: 36610003 vo výške 996 EUR - Spoločnosť vlastní 10 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť z vykazuje obchodný podiel v obstarávacej cene v hodnote 996 EUR.

- Realizovateľné cenné papiere spoločnosti ALBRECHT a.s., Heydukova 6, 811 08 Bratislava, IČO: 35941090, 168 ks akcií v nominálnej hodnote 3 320 EUR, v obstarávacej cene 557 760 EUR, čo predstavuje 19,53 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť z vykazuje obchodný podiel v obstarávacej cene v hodnote 557 760 EUR.

- Realizovateľné cenné papiere spoločnosti Fashion Holding a.s., Štefanovičova 12, 811 04 Bratislava, IČO: 36746398, 234 ks akcií v nominálnej hodnote 34 EUR, v obstarávacej cene 69 EUR, čo predstavuje 19,33 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť z vykazuje obchodný podiel v obstarávacej cene v hodnote 69 EUR.

- Podielové cenné papiere spoločnosti SITNO, a.s., Tomašikova 64, 831 03 Bratislava, IČO: 31412696, 106 489 ks akcií v obstarávacej cene 10 111 831 EUR, čo predstavuje 16,81 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť z vykazuje obchodný podiel v obstarávacej cene v hodnote 10 111 831 EUR.

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
FAME Jihlava, a.s.	100,00	100,00	-4 691 363	-88 854	
CentrumCard a.s.	62,00	62,00	73	-106 938	45
Barling Investment Limited	100,00	100,00	-3 357 434	916 406	
RAHIKA uno s.r.o.	100,00	100,00	18 678	11 442	18 678
SC Real, s.r.o.	100,00	100,00	-312 779	-10 766	
METINGER, s.r.o.	100,00	100,00	-985 343	-100 849	
SC FOOD, AGRO & INDUSTRIAL a.s.	33,00	33,00	16 185 219	5 628 978	5 279 616
CAPITALUE S.A.	100,00	100,00			
IMPREMEDIA, a.s.	99,00	99,00	15 086	-3 172	14 935
Czech Sport Aircraft a.s.	100,00	100,00	1 068 035	762 460	1 068 035
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
ALBRECHT, a.s.	39,00	39,00	585 540	-163 568	228 769
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Filálka s.r.o.	10,00	10,00			996
SITNO, a.s.	17,00	17,00			10 111 831
Fashion Holding a.s.	19,00	19,00			69
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	X	X	X	16 722 974

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	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	1 011 788	631 984	7 437 725						9 081 497
Prírastky	8 635 995	1 087 760	6 468 250				14 369 742		30 561 746
Úbytky	3 266 475	1 490 975	3 639 829				14 369 742		22 767 020
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	6 381 308	228 769	10 266 146						16 876 223
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 011 788	631 984	7 437 725						9 081 497
Stav na konci účtovného obdobia	6 381 308	228 769	10 266 146						16 876 223

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	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	3 198 937	472 444	15 760						3 687 141
Prírastky	16 897 768	878 984	16 055 342				31 828 527		65 660 621
Úbytky	19 084 917	719 444	8 633 377				31 828 527		60 266 265
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	1 011 788	631 984	7 437 725						9 081 497
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 198 937	472 444	15 760						3 687 141
Stav na konci účtovného obdobia	1 011 788	631 984	7 437 725						9 081 497

F. I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (prírastky +, úbytky -)	
	BO	PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	7 794 727	5 394 356
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	5 369 520	-2 184 149
2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	-403 215	159 540
3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	2 828 421	7 421 965

F. I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Ako dlhové cenné papiere držané do splatnosti eviduje Spoločnosť k 31.12.2014 dlhopisy emitenta SLAVIA CAPITAL Group, a.s. ISIN: SK4110002009 v celkovom počte 30 ks v nominálnej hodnote 50 000 EUR za 1 kus, t.j. v obstarávacej cene 150 000 EUR s úrokom 6 % p.a. v celkovom objeme 3 240 EUR.

Informácie o dlhových cenných papieroch 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	f
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	dlhopis		406 718	253 468		153 250
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	X		406 718	253 468		153 250

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Spoločnosť precenila cenné papiere a obchodné podiely v spoločnostiach, v ktorých vlastní viac ako 20 % - ný podiel na základnom imaní metódou vlastného imania na základe účtovných závierok za rok 2013. Cenné papiere a obchodné podiely, v ktorých vlastní menej ako 20 % - ný podiel na základnom imaní vykazujú Spoločnosť k 31.12.2013 v obstarávacích cenách.

Ako dlhodobý finančný majetok Spoločnosť eviduje k 31.12.2013 :

- Podielové cenné papiere v spoločnosti FAME Jihlava, a.s., Betlémské náměstí 251/2, 11 000 Praha 1, IČO: 27623556 vo výške 2 000 000 CZK, t.j. 72 921 EUR - Spoločnosť vlastní 100 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené metódou vlastného imania na základe predloženej účtovnej závierky spoločnosti za rok 2013, vzhľadom na záporné vlastné imanie spoločnosti boli cenné papiere ocenené na nulovú hodnotu, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania spoločnosti o 79 865 EUR.

- Podielové cenné papiere v spoločnosti CentrumCard, a.s., Celetná 988/38, 11 000 Praha 1, IČO: 27907651 vo výške 1 240 000 CZK, t.j. 45 211 EUR - Spoločnosť vlastní 62% - ný podiel na základnom imaní spoločnosti, t.j. 31 ks akcií v nominálnej hodnote jednej akcie 40 000 CZK. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené metódou vlastného imania na základe predloženej účtovnej závierky spoločnosti za rok 2013. Spoločnosť k 31.12.2013 vykazovala kladné vlastné imanie v hodnote 2 000 CZK, t.j. 73 EUR, čo znamenalo precenenie cenných papierov na hodnotu 45 EUR, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania spoločnosti o 50 198 EUR.

- Spoločnosť dňa 12.12.2012 obstarala na základe Zmluvy o kúpe cenných papierov cenné papiere spoločnosti Barling Investment Limited v hodnote 15 000 EUR 100 000 ks v nominálnej hodnote 0,15 EUR, čo predstavuje 100 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. K 31.12.2013 Spoločnosť precenila cenné papiere metódou vlastného imania podľa poslednej známej účtovnej závierky za rok 2013, vzhľadom na záporné vlastné imanie spoločnosti, boli cenné papiere preceňované na nulovú hodnotu, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania o 15 000 EUR.

- Obchodný podiel v spoločnosti RAHIKA uno s.r.o., Drahobejlova 1019/27, 190 00 Praha, IČO: 24845698 vo výške 200 000 CZK, t.j. 7 292 EUR - Spoločnosť vlastní 100 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené metódou vlastného imania na základe predloženej účtovnej závierky spoločnosti za rok 2013 na hodnotu 512 291 CZK, t.j. 18 678 EUR, čo malo vplyv na zvýšenie vlastného imania o 10 811 EUR.

- Obchodný podiel v spoločnosti SC Real s.r.o., Mostová 2, 811 02 Bratislava, IČO: 35716070 vo výške 8 465 EUR. Spoločnosť vlastní 100 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené metódou vlastného imania, vzhľadom na záporné vlastné imanie spoločnosti boli cenné papiere ocenené na nulovú hodnotu, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania o 1 EUR.

- Obchodný podiel v spoločnosti METINGER s.r.o., Betlémské náměstí 251/2, 11 000 Praha 1, IČO: 27946452 vo výške 200 000 CZK, t.j. 7 292 EUR - Spoločnosť vlastní 100 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené metódou vlastného imania, vzhľadom na záporné vlastné imanie spoločnosti boli cenné papiere ocenené na nulovú hodnotu, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania spoločnosti o 7 945 EUR.

- Podielové cenné papiere spoločnosti CAPITALUE S.A., 40 ks akcií v hodnote 700 000 EUR, čo predstavuje 100 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené na nulovú hodnotu vzhľadom na skutočnosť, že uvedená spoločnosť ukončila svoju činnosť k 31.12.2013, ale z obchodného registra bola vymazaná až v januári 2014. Toto ocenenie malo vplyv na zníženie vlastného imania o 700 000 EUR.

- Podielové cenné papiere v spoločnosti IMPRE MEDIA, a.s., Potočná 40, 831 06 Bratislava, IČO: 42 249 170 v celkovom objeme 99 ks akcií v nominálnej hodnote 250 EUR za akciu, v obstarávacej cene 27 225 EUR, čo predstavuje 99 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. K 31.12.2013 uvedené cenné papiere boli preceňované metódou vlastného imania na základe doručenej účtovnej závierky spoločnosti k 31.12.2013 na hodnotu 14 935 EUR, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania Spoločnosti o 12 290 EUR.

- Podielové cenné papiere v spoločnosti Czech Sport Aircraft a.s., Na Záhonech 212, Kunovice 686 04, IČO: 28240316, 1 500 ks akcií v nominálnej hodnote 100 000 CZK v obstarávacej cene 150 000 000 CZK, t.j. 5 469 063 EUR - čo predstavuje 100 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené metódou vlastného imania na základe predloženej účtovnej závierky za rok 2013 na hodnotu 29 293 000 CZK, t.j. 1 068 035 EUR, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania Spoločnosti o 4 885 338 EUR.

- Podielové cenné papiere spoločnosti ALBRECHT, a.s., Mostová 2, 811 02 Bratislava, IČO: 35 941 090, v celkovom objeme 336 ks akcií v obstarávacej cene 1 087 760 EUR, čo predstavuje 39,07 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Spoločnosť k 31.12.2013 precenila cenné papiere metódou vlastného imania na základe účtovnej závierky spoločnosti k 31.12.2013. Uvedené cenné papiere boli preceňované na hodnotu 228 769 EUR, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania Spoločnosti o 858 991 EUR.

- Podielové cenné papiere v spoločnosti SC FOOD. AGRO & INDUSTRIAL, a.s., Betlémske náměstí 251/2, Staré Město, 110 00 Praha 1, IČO: 024 65 086, v celkovom objeme 480 003 ks v nominálnej hodnote jednej akcie 100 CZK, v obstarávacej cene 7 346 000 EUR, čo predstavuje 32,62 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. K 31.12.2013 Spoločnosť precenila uvedené cenné papiere metódou vlastného imania na základe doručenej účtovnej závierky k 31.12.2013 na hodnotu 144 804 004 CZK? t.j. 5 279 616 EUR, čo malo vplyv na zníženie vlastného kapitálu Spoločnosti o 2 066 384 EUR.

- Obchodný podiel v spoločnosti Filiálka, s.r.o., Lamačská cesta 3, 811 04 Bratislava, IČO: 36610003 vo výške 996 EUR - Spoločnosť vlastní 10 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť z vykazujú obchodný podiel v obstarávacej cene v hodnote 996 EUR.

- Realizovateľné cenné papiere spoločnosti ALBRECHT a.s., Heydukova 6, 811 08 Bratislava, IČO: 35941090, 168 ks akcií v nominálnej hodnote 3 320 EUR, v obstarávacej cene 557 760 EUR, čo predstavuje 19,53 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť z vykazujú obchodný podiel v obstarávacej cene v hodnote 557 760 EUR.

- Realizovateľné cenné papiere spoločnosti Fashion Holding a.s., Štefanovičova 12, 811 04 Bratislava, IČO: 36746398, 234 ks akcií v nominálnej hodnote 34 EUR, v obstarávacej cene 69 EUR, čo predstavuje 19,33 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť z vykazujú obchodný podiel v obstarávacej cene v hodnote 69 EUR.

- Podielové cenné papiere spoločnosti SITNO, a.s., Tomašikova 64, 831 03 Bratislava, IČO: 31412696, 106 489 ks akcií v obstarávacej cene 10 111 831 EUR, čo predstavuje 16,81 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť z vykazujú obchodný podiel v obstarávacej cene v hodnote 10 111 831 EUR.

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
FAME Jihlava, a.s.	metóda vlastného imania	-79 865	-79 865
CentrumCard a.s.	metóda vlastného imania	-50 198	-50 243
Barling Investment Limited	metóda vlastného imania	-15 000	-15 000
RAHIKA uno s.r.o.	metóda vlastného imania	10 811	6

SC REAL, s.r.o.	metóda vlastného imania	-1	-1
METINGER, s.r.o.	metóda vlastného imania	-7 945	-7 945
CAPITALUE S.A.	metóda vlastného imania	-700 000	-29 307
Czech Sport Aircraft, a.s.	metóda vlastného imania	4 885 338	-5 620 151
TRIROSA Prešov, a.s.	metóda vlastného imania		162 504
IMPRES MEDIA, a.s.	metóda vlastného imania	-12 290	
ALBRECHT a.s.	metóda vlastného imania	-858 991	
SC FOOD. AGRO & INDUSTRIAL, a.s.	metóda vlastného imania	-2 066 384	
Celkové zvýšenie (+) /zníženie (-) VI		-8 665 201	-5 640 002

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Spoločnosť v roku 2013 zúčtovala opravnú položku voči spoločnosti Kabel Bau, s.r.o. - vo výške 80 % z obstarávacej ceny pohľadávky, t.j. vo výške 400 000 EUR z dôvodu zániku jej opodstatnenosti. Dňa 9.12.2013 bol ukončený konkurz na spoločnosť Kabel Bau, s.r.o.

Spoločnosť eviduje k 31.12.2013 opravnú položku voči dlžníkovi TATRA TEMEX CABLE, a.s. vo výške 30 % z obstarávacej ceny pohľadávky, t.j. vo výške 48 000 EUR.

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	039					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	041					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	043					
6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	044					
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046		448 000		400 000	48 000
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	047		448 000		400 000	48 000
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	049					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	051					
6. Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391.	053					
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	054					

F. r) Informácie 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	448 000			400 000	48 000
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	448 000			400 000	48 000

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Celková hodnota pohľadávok BO: 5 440 797 EUR

Celková hodnota pohľadávok PO: 7 742 625 EUR

Pohľadávky voči spriazneným osobám k 31.12.2013:

- BALBLAIR Invest Corp. v celkovej výške 3 442 595 EUR

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 599 243	3 839 256	5 438 499
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	2 298		2 298
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 601 541	3 839 256	5 440 797

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 430	6 568
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	64 246	5 116
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	70 676	11 684

F. w) Významné položky krátkodobého finančního majetku - Tabuľka č.2

Ako krátkodobý finančný majetok Spoločnosť vykazuje dlhové cenné papiere držané do splatnosti voči spoločnosti:

- i.m.l.-PLUS, s.r.o. v celkovej výške 502 035 EUR, z čoho istina je vo výške 451 878 EUR a úrok v objeme 12% .a. v hodnote 50 177 EUR,
 - V.O.D.S. - EKO, a.s. v celkovej výške 114 756 EUR, z čoho istina je vo výške 114 756 EUR a úrok v objeme 7 % p.a. je vo výške 0,00 EUR
 - ENERGY & COMMODITIES, a.s. v celkovej výške 372 958 EUR, z čoho istina je vo výške 368 796 EUR a úrok v objeme 6 % p.a. vo výške 4 162 EUR
 - i.m.l.-TRADE, s.r.o. v celkovej výške 1 980 690 EUR, z čoho istina je 1 891 137 EUR, a úrok v objeme 6 % p.a. je výške 89 553 EUR.
 - TATRALIFT, a.s. v celkovej výške 180 917 EUR, z čoho istina je vo výške 172 563 EUR, a úrok v objeme 10 % p.a. je vo výške 8 354 EUR.
 - Soft for Solutions, a.s. v celkovej výške 967 725 EUR, z čoho istina je 900 000 EUR a úrok v objeme 9 % p.a. je vo výške 67 725 EUR.
- Voči spriazneným osobám:
- KARPATSKÁ LESNÍČKA SPOLOČNOSŤ a.s. v celkovej výške 979 042 EUR, z čoho istina je vo výške 945 966 EUR a úrok v objeme 6% p.a. vo výške 33 076 EUR.
 - CentrumCard, s.r.o. v celkovej výške 14 653 EUR, z čoho istina je 13 126 EUR, a úrok v objeme 6 % p.a. je vo výške 1 527 EUR.
 - SCREAL, s.r.o. v celkovej výške 3 105 EUR, z čoho istina je 3 000 EUR a úrok v objeme 6 % p.a. je vo výške 105 EUR.

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	4 431 369	8 603 832	7 919 320	5 115 881
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	4 431 369	8 603 832	7 919 320	5 115 881

F. za) Ocenenie krátkodobého finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

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	264 660	264 660	
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	264 660	264 660	

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	393	507
havarijné poistenie	331	127
zákonné poistenie	55	373
doména a Internet	7	7
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)**

G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní

Základné imanie Spoločnosti pozostáva zo 100 ks kmeňových akcií v listinnej podobe s menovitou hodnotou jednej akcie 332 EUR.

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	33 200	33 200
Počet akcií (a.s.)	100	100
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	332	332
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- Fyzická osoba	30 212	30 212
- Právnická osoba	2 988	2 988
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	33 200	33 200
Hodnota splateného základného imania	33 200	33 200
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou		
ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv		

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	503 369
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	3 320
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	388 928
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	111 121
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	503 369

G. a) 5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania

Spoločnosť precenila cenné papiere a obchodné podiely v spoločnostiach, v ktorých vlastní viac ako 20 % - ný podiel na základnom imaní metódou vlastného imania na základe účtovných závierok za rok 2013. Cenné papiere a obchodné podiely, v ktorých vlastní menej ako 20 % - ný podiel na základnom imaní vykazujú Spoločnosť k 31.12.2013 v obstarávacích cenách.

Ako dlhodobý finančný majetok Spoločnosť eviduje k 31.12.2013 :

- Podielové cenné papiere v spoločnosti FAME Jihlava, a.s., Betlémské náměstí 251/2, 11 000 Praha 1, IČO: 27623556 vo výške 2 000 000 CZK, tj. 72 921 EUR - Spoločnosť vlastní 100 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené metódou vlastného imania na základe predloženej účtovnej závierky spoločnosti za rok 2013, vzhľadom na záporné vlastné imanie spoločnosti boli cenné papiere ocenené na nulovú hodnotu, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania spoločnosti o 79 865 EUR.

- Podielové cenné papiere v spoločnosti CentrumCard, a.s., Celetná 988/38, 11 000 Praha 1, IČO: 27907651 vo výške 1 240 000 CZK, tj. 45 211 EUR - Spoločnosť vlastní 62% - ný podiel na základnom imaní spoločnosti, tj. 31 ks akcií v nominálnej hodnote jednej akcie 40 000 CZK. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené metódou vlastného imania na základe predloženej účtovnej závierky spoločnosti za rok 2013, vzhľadom na záporné vlastné imanie spoločnosti boli cenné papiere ocenené na nulovú hodnotu, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania spoločnosti o 50 198 EUR.

- Spoločnosť dňa 12.12.2012 obstarala na základe Zmluvy o kúpe cenných papierov cenné papiere spoločnosti Barling Investment Limited v hodnote 15 000 EUR 100 000 ks v nominálnej hodnote 0,15 EUR, čo predstavuje 100 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. K 31.12.2013 Spoločnosť precenila cenné papiere metódou vlastného imania podľa poslednej známej účtovnej závierky za rok 2013, vzhľadom na záporné vlastné imanie spoločnosti, boli cenné papiere preceňované na nulovú hodnotu, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania o 15 000 EUR.

- Obchodný podiel v spoločnosti RAHIKA uno s.r.o., Drahobejlova 1019/27, 190 00 Praha, IČO: 24845698 vo výške 200 000 CZK, tj. 7 292 EUR - Spoločnosť vlastní 100 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené metódou vlastného imania na základe predloženej účtovnej závierky spoločnosti za rok 2013 na hodnotu 512 291 CZK, tj. 18 678 EUR, čo malo vplyv na zvýšenie vlastného imania o 10 811 EUR.

- Obchodný podiel v spoločnosti SC Real s.r.o., Mostová 2, 811 02 Bratislava, IČO: 35716070 vo výške 8 465 EUR. Spoločnosť vlastní 100 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené metódou vlastného imania, vzhľadom na záporné vlastné imanie spoločnosti boli cenné papiere ocenené na nulovú hodnotu, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania o 1 EUR.

- Obchodný podiel v spoločnosti METINGER s.r.o., Betlémské náměstí 251/2, 11 000 Praha 1, IČO: 27946452 vo výške 200 000 CZK, tj. 7 292 EUR - Spoločnosť vlastní 100 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené metódou vlastného imania, vzhľadom na záporné vlastné imanie spoločnosti boli cenné papiere ocenené na nulovú hodnotu, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania spoločnosti o 7 945 EUR.

- Podielové cenné papiere spoločnosti CAPITALUE S.A., 40 ks akcií v hodnote 700 000 EUR, čo predstavuje 100 % - ný podiel na základnom imaní v spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené na nulovú hodnotu vzhľadom na skutočnosť, že uvedená spoločnosť ukončila svoju činnosť k 31.12.2013, ale z obchodného registra bola vymazaná až v januári 2014. Toto ocenenie malo vplyv na zníženie vlastného imania o 700 000 EUR.

- Podielové cenné papiere v spoločnosti IMPRE MEDIA, a.s., Potočná 40, 831 06 Bratislava, IČO: 42 249 170 v celkovom objeme 99 ks akcií v nominálnej hodnote 250 EUR za akciu, v obstarávacej cene 27 225 EUR, čo predstavuje 99 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. K 31.12.2013 uvedené cenné papiere boli preceňované metódou vlastného imania na základe doručenej účtovnej závierky spoločnosti k 31.12.2013 na hodnotu 14 935 EUR, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania Spoločnosti o 12 290 EUR.

- Podielové cenné papiere v spoločnosti Czech Sport Aircraft a.s., Na Záhonech 212, Kunovice 686 04, IČO: 28240316, 1 500 ks akcií v nominálnej hodnote 100 000 CZK v obstarávacej cene 150 000 000 CZK, tj. 5 469 063 EUR - čo predstavuje 100 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli cenné papiere ocenené metódou vlastného imania na základe predloženej účtovnej závierky za rok 2013 na hodnotu 29 293 000 CZK, tj. 1 068 035 EUR, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania Spoločnosti o 4 885 338 EUR.

- Podielové cenné papiere spoločnosti ALBRECHT, a.s., Mostová 2, 811 02 Bratislava, IČO: 35 941 090, v celkovom objeme 336 ks akcií v obstarávacej cene 1 087 760 EUR, čo predstavuje 39,07 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Spoločnosť k 31.12.2013 precenila cenné papiere metódou vlastného imania na základe účtovnej závierky spoločnosti k 31.12.2013. Uvedené cenné papiere boli preceňované na hodnotu 228 769 EUR, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania Spoločnosti o 858 991 EUR.

- Podielové cenné papiere v spoločnosti SC FOOD. AGRO & INDUSTRIAL, a.s., Betlémske náměstí 251/2, Staré Město, 110 00 Praha 1, IČO: 024 65 086, v celkovom objeme 480 003 ks v nominálnej hodnote jednej akcie 100 CZK, v obstarávacej cene 7 346 000 EUR, čo predstavuje 32,62 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. K 31.12.2013 Spoločnosť precenila uvedené cenné papiere metódou vlastného imania na základe doručenej účtovnej závierky k 31.12.2013 na hodnotu 144 804 004 CZK? tj. 5 279 616 EUR, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania Spoločnosti o 2 066 384 EUR.

- Obchodný podiel v spoločnosti Filiálka, s.r.o., Lamačská cesta 3, 811 04 Bratislava, IČO: 36610003 vo výške 996 EUR - Spoločnosť vlastní 10 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť z vykazujú obchodný podiel v obstarávacej cene v hodnote 996 EUR.

- Realizovateľné cenné papiere spoločnosti ALBRECHT a.s., Heydukova 6, 811 08 Bratislava, IČO: 35941090, 168 ks akcií v nominálnej hodnote 3 320 EUR, v obstarávacej cene 557 760 EUR, čo predstavuje 19,53 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť z vykazujú obchodný podiel v obstarávacej cene v hodnote 557 760 EUR.

- Realizovateľné cenné papiere spoločnosti Fashion Holding a.s., Štefanovičova 12, 811 04 Bratislava, IČO: 36746398, 234 ks akcií v nominálnej hodnote 34 EUR, v obstarávacej cene 69 EUR, čo predstavuje 19,33 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť z vykazujú obchodný podiel v obstarávacej cene v hodnote 69 EUR.

- Podielové cenné papiere spoločnosti SITNO, a.s., Tomašikov 64, 831 03 Bratislava, IČO: 31412696, 106 489 ks akcií v obstarávacej cene 10 111 831 EUR, čo predstavuje 16,81 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť z vykazujú obchodný podiel v obstarávacej cene v hodnote 10 111 831 EUR.

Text	Suma	
	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:	-8 665 201	-5 640 002
Spolu	-8 665 201	-5 640 002

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 000	1 000	1 000		1 000
Z - spracovanie účtovnej závierky	1 000	1 000	1 000		1 000
Z - overenie účtovnej závierky					

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 000	1 000	1 000		1 000
Z - spracovanie účtovnej závierky	1 000	1 000	1 000		1 000
Z - overenie účtovnej závierky					

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Celková hodnota krátkodobých a dlhodobých záväzkov BO: 12 578 245 EUR

Celková hodnota krátkodobých a dlhodobých záväzkov PO: 11 066 823 EUR

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	11 205 698	10 732 850
Záväzky po lehote splatnosti	1 372 549	333 973

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
104 - Ostatné dlhodobé záväzky	41 150		41 150	
107 - Záväzky z obchodného styku	12 339 492	12 339 492		
115 - Daňové záväzky a dotácie	166 746	166 746		
116 - Ostatné záväzky	30 858	30 858		
Spolu:	12 578 246	12 537 096	41 150	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	41 150	20 984
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	41 150	20 984
Krátkodobé záväzky spolu	12 537 095	11 045 839
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11 164 546	10 732 850
Záväzky po lehote splatnosti	1 372 549	312 989

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		2 708
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		107 736
odpočítateľné		
zdaniteľné		107 736
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		465 822
Zaúčtovaná do vlastného imania		110 407
Odložený daňový záväzok		-20 984
Zmena odloženého daňového záväzku	20 984	-26 963
Zaúčtovaná ako náklad	20 984	-26 962
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Krátkodobú finančnú výpomoc eviduje spoločnosť voči veriteľovi:

- ENERGOSERVIS, s.r.o. v celkovej výške 332 745 EUR, z čoho istina je vo výške 308 815 EUR a úrok v objeme 6 % p.a. je vo výške 23 930 EUR,
- SLAVIA CAPITAL Group, a.s., v celkovej výške 8 875 206 EUR, z čoho istina je 8 875 206 EUR a úrok v objeme 6 % p.a. je v hodnote 0,00 EUR.
- SLAVIA CAPITAL, a.s., ocp. v celkovej výške 40 636 EUR, z čoho istina je vo výške 42 003 EUR a úrok v objeme 6 % p.a. je vo výške 1 367 EUR,
- SLAVIA CAPITAL Group, a.s. krátkodobá pôžička vo výške 11 224 889 EUR, z toho istina je vo výške 11 000 000 EUR, a úrok v objeme 8 % je vo výške 224 889 EUR.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
SLAVIA CAPITAL Group, a.s.	EUR	8		11 000 000	11 000 000	0
SLAVIA CAPITAL Group, a.s.	EUR	10				11 000 000
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobá finančná výpomoc	EUR	6		9 226 024	9 226 024	975 571

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar BO : 1 084 029 EUR

Tržby za vlastné výkony a tovar PO : 1 164 742 EUR

Produkt A = Sprostredkovateľská služba

Produkt B = Poradenské služby

Produkt C = Tržby z predaja tovaru

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
Slovenská republika	100 000	230 729	984 029	222 593		711 420
Spolu	100 000	230 729	984 029	222 593		711 420

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Tržby z predaja hmotného majetku	2 018 570	3 108 893
Zmluvné pokuty a penále	7 500	
Výnosy z postúpených pohľadávok	165	302 859
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 010 000	2 805 965
Finančné výnosy, z toho:	905	69
Kurzové zisky, z toho:	8 723 578	23 141 811
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 193	87 470
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	683	755
Tržby z predaja cenných papierov a podielov		
Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku	8 328 190	21 852 040
Dividendy	3 071	33 514
Výnosy z krátkodobého finančného majetku		550 000
Výnosové úroky	390 077	343 158
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	47	255 329
Mimoriadne výnosy, z toho:		20 300

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar	1 084 029	453 322
Výnosy zo zákazky		711 420
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	10 742 148	26 250 704
Čistý obrat celkom	11 826 177	27 415 446

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
- opravy a údržba	180 548	120 668
- náklady na reprezentáciu	1 637	
- náklady na overenie účtovnej závierky	22	
- kontroling, spracovanie miezd, účtovníctvo	666	299
- právne služby	5 348	7 280
- finančné poradenstvo	498	3 631
- telefónne poplatky, internet	125 000	
- sprostredkovanie	275	
- ostatné služby	30 000	
	17 102	109 458

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Spotreba materiálu		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 576	334
- dane a poplatky	2 157 146	3 899 357
- odpisy majetku	1 135	752
- zostatková cena predaného majetku	17 883	6 500
- tvorba opravných položiek		
- ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:		448 000
- zmluvné a ostatné pokuty a penále	2 138 128	2 891 621
- odpis pohľadávok	6	205 201
- postúpené pohľadávky	134 584	45 057
- poistenie	2 000 000	2 640 000
- ostatné náklady	3 382	1 268
	156	95

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	10 010 220	22 806 705
Kurzové straty spolu, z toho:	2 372	81 039
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 188	1 104
- predané cenné papiere a podiely	8 326 711	21 824 022
- nákladové úroky	1 679 208	890 038
- ostatné náklady na finančnú činnosť	1 929	11 606

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	666	239
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov**

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-526 313	x	x	588 716	x	x
teoretická daň	x		23	x	111 856	19
Daňovo neuznané náklady	113 877			713 064		
Výnosy nepodliehajúce dani	400 002			657 763		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				634 028		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-812 438			9 989		
Splatná daň z príjmov	x		23	x	1 903	19
Odložená daň z príjmov	x		23	x	83 443	19
Celková daň z príjmov	x		23	x	85 346	19

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Na podsúvahovom účet Spoločnosť k 31.12.2013 eviduje:

- nominálnu hodnotu pohľadávok obstaraných Zmluvou o postúpení pohľadávok
- Operatívnu evidenciu ostatného hmotného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		
Nominálna hodnota pohľadávok Martináská tepiárenská, a.s.		463 242
Nominálna hodnota pohľadávok BALBLAIR Invest Corp.	3 452 595	3 452 595
Nominálna hodnota pohľadávok TATRA TEMEX CABLE, a.s.	460 376	230 000
Operatívna evidencia ostatného hmotného majetku	699	291

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	33 200				33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	5 924 746				5 924 746
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 313				3 313
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-5 640 002	1 262 770	4 287 969		-8 665 201
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond		3 320			3 320
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		111 121			111 121
Neuhrazená strata minulých rokov	-388 928	388 928			0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	503 370		1 008 699		-505 329
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	33 200				33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	5 924 746				5 924 746
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 313				3 313
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	2 385 662	5 511 113	13 536 777		-5 640 002
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 320		3 320		
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	30 296		30 296		0
Neuhrazená strata minulých rokov	-101 831	-120 975	166 123		-388 928
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-199 738	703 108			503 370
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).

Cash flow (v celých EUR)

Strana :

Firma : **Assets Management, a.s. (2013), Potočná 40, 831 06, Bratislava**

K dátumu : 31.12.2013

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)		
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	-526 313 215 737	588 716 -3 313 890
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	17 883	6 500
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 (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-400 000	448 000
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	114	73
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		-550 000
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	852 826	871 115
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-393 194	-4 106 032
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	-683	-755
A.1.12.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	1 187	170
A.1.13.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	3 020	-28 017
A.2.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	134 584	45 056
A.2.	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)	3 400 908	4 988 474
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)		
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 569 542	4 651 264
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	1 492 451	293 310
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	-661 085	43 900
	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.)	3 090 332	2 263 300
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	369 965	624 645
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-930 566	-963 167
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	2 529 731	1 924 778
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	-4 195	
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	2 525 536	1 924 778
Peňažné toky z investičných činností			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-46 031	-1 499 915
B.4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Prijmy 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 (+)	-11 545 895	-21 630 981
B.7.	Prijmy 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 (+)	722 949	8 238 978
B.8.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.9.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		3 507 545
B.10.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.11.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		550 000
B.14.	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.15.	Prijmy 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.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-10 868 977	-10 834 373

Cash flow (v celých EUR)

Firma : **Assets Management, a.s. (2013), Potočná 40, 831 06, Bratislava**

Strana :

K dátumu : 31.12.2013

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)	8 402 433	8 876 204
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		-1 139 408
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	8 402 433	10 015 612
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajímateľa vecí (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	8 402 433	8 876 204
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C)	58 992	-33 391
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	11 684	45 075
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	70 676	11 684
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	70 676	11 684