

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Názov spoločnosti: Pro Partners Asset Management a.s.

Sídlo: Malý trh 2/A, 811 08 Bratislava

IČO: 315 625 91

Dátum založenia: 1.5.1992

Dátum zápisu do OR: 1.5.1992

Dňa 15.1.2003 bola spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri pod názvom Partners Asset Management a.s..

Dňa 30.11.2004 bolo spoločnosti zapísané do Obchodného registra nové sídlo.

Dňa 14.12.2006 do Obchodného registra bola zapísaná zmena názvu spoločnosti na Pro Partners Asset Management a.s. .

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- konzultačná a poradenská činnosť
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti stavebníctva
- činnosť účtovných a ekonomických poradcov
- vedenie účtovníctva
- faktoring a forfaiting
- poskytovanie pôžičiek nebankovým spôsobom
- prenájom nehnuteľností

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21	23
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,		
z toho:	21	23
počet vedúcich zamestnancov	4	4

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu zrušenia spoločnosti bez likvidácie s právnym nástupcom formou splnutia s rozhodným dňom 1.1.2015.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 29. októbra 2014

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 31. marca 2014 a 26. júna 2014.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 30. 9. 2008 schválilo Ing. Zdenku Slivkovú, so sídlom Komenského 10, 974 01 Banská Bystrica, zapísanú v zozname audítorov pod č. 513, ako audítora na overenie účtovnej závierky .

Pro Partners Asset Management a.s., Bratislava

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	5	6	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	5	2	6	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

B. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKoch ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť má v Obchodnom registri k 31.12.2014 zapísané akcie nasledovne:

12 204 ks kmeňové , listinné, akcie na meno, menovitá hodnota jednej akcie	33,19Eur
682 417 ks kmeňové , listinné, akcie na meno, menovitá hodnota jednej akcie	3,31Eur
8 ks kmeňové , listinné, akcie na meno, menovitá hodnota jednej akcie	331 939,18 Eur

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť Pro Partners Asset Management, a.s. ani jej materská spoločnosť Pro Partners Holding, a.s. v súčasnosti nespĺňajú kritériá pre zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve / §22 ods.10 /.

Dcérske podniky:

Obchodný podiel

Wellness line s.r.o. Patince 298, Patince	IČO: 36 750 026	100 % podiel
Pro Partners Development s.r.o. Malý trh 2/A, Bratislava	IČO: 44 282 214	100 % podiel
Sibareal, s. r. o. Malý trh 2/A, Bratislava	IČO: 35 830 174	100% podiel
Pro Ski a.s. Malý trh 2/A, Bratislava	IČO: 35 884 291	9 % podiel
Bluepack, s. r. o. Malý trh 2/A, Bratislava	IČO: 44 404 417	95% podiel
IK – System s.r.o. Malý trh 2/A, Bratislava	IČO: 35 736 267	30 % podiel

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	5	6	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	5	2	6	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu zrušenia spoločnosti bez likvidácie s právnym nástupcom formou splynutia.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- ocenenia dlhodobého finančného majetku - podielov v dcérskych účtovných jednotkách, cenných papierov a podielov v spoločnosti s podstatným vplyvom *Ocenenie dlhodobého finančného majetku* ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa mení z ocenenia metódou vlastného imania na *ocenenie reálnou hodnotou od roku 2011*. Opravná položka sa tvorí na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Suma, ktorá tvorí kladný rozdiel medzi ocenením podľa § 25 ods. 1 zákona a reálnou hodnotou tohto majetku, sa účtuje na ľarchu účtu 565 – Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 096

V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť **nevytvárala**.

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1300 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je od 1300 do 2 400 EUR a vyššie sa odpisuje. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová v mes
Softvér	2	Rovnomerne	24

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nad 2400EUR je odpisovaný :

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová v mes
Softvér	5	Rovnomerne	60

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 600 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je od 600 do 1700 EUR a vyššie sa odpisuje počas doby používania.

Pozemky sa neodpisujú.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 5 6 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 4 5 2 6 1 0

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová Sadzba
Stavby	20	Rovnomerný	1/20
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	Rovnomerný	1/4
Leasing dopravné prostriedky	4 až 6	Rovnomerný	1/6
Dopravné prostriedky	4 až 6	rovnomerný	1/6
Dlhodobý hmotný majetok nad 600Eur	Viac ako 1 rok	rovnomerný	24mes
Drobný dlhodobý hmotný majetok do 600Eur		jednorazový odpis	-

(a) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Pri predaji, spoločnosť zmenila od 1.1.2008 používanú metódu FIFO na metódu váženým aritmetický priemerom pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene finančného majetku.

(d) Zásoby

Podnik nakupované zásoby oceňoval nákupnou cenou. Zásoby sa nakupovali v malom množstve, preto boli účtované priamo do spotreby. Podnik nevytváral zásoby vlastnou činnosťou, ani nemá zásoby obstarané iným spôsobom.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa nevykazuje.

(f) Pohľadávky

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.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

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

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(i) Rezervy

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.

(j) Záväzky

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.

(k) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 5 6 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 4 5 2 6 1 0

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(m) Cudzía mena

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, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(o) Oprava chýb minulých účtovných období, ktoré sú účtované v bežnom účtovnom období

Dôvod účtovania opravy	Vplyv na hospodárky výsledok	Vplyv na vlastné imanie
a	b	c
Doúčtovanie nákladových úrokov do roku 2013	x	0
	x	0
Oprava významných chýb spolu	x	0
Doúčtovanie výnosu z predaja časti obch.podielu r.2013	00	x
Doúčtovanie nákladu z predaja časti obch.podielu r.2013	00	x
Oprava nevýznamných chýb spolu	0	x

D.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 32 až 35.

Obchodná spoločnosť neuzavrela žiadnu poisťnú zmluvu na krytie rizík v súvislosti so svojim dlhodobým nehmotným majetkom.

Na dlhodobý nehmotný majetok, nie je zriadené záložné právo a účtovná jednotka nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Poistenie dlhodobého hmotného majetku

Spoločnosť má majetok – autá poistené v Allianz, UNIQA a Kooperatívnej poisťovni, a.s.

Záložné právo na dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť má záložné právo na dlhodobý hmotný majetok, a to:

na auta financované spotrebným úverom - vlastníkom je finančná firma poskytujúca financovanie.

Opravné položky k hmotnému majetku

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť nevytvorila opravnú položku k hmotnému majetku.

Spoločnosť precenila dlhodobý majetok na reálnu hodnotu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	5	6	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	5	2	6	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľke na stranách 36 a 37.

b) Záložné právo na dlhodobý finančný majetok

V apríli 2013 spoločnosť prijala dlhodobý úver č.12/2013 vo výške 1 368 000EUR splatný v marci 2017.

Zabezpečenie úveru je záložným právom ku všetkým existujúcim a budúcim pohľadávkam iným právam na peňažné plnenie, pohľadávkam z obchodného styku, existujúcim v okamihu registrácie záložného práva a ktoré vzniknú v budúcnosti na základe ZMLUVY O ZRIADENÍ ZÁLOŽNÉHO PRÁVA K POHLADÁVKAM Č. 12/2013/1 uzavretej 15.04.2013 medzi spoločnosťou Pro Partners Asset Management, a.s., IČO: 31 562 591 a spoločnosťou Privatbanka, a.s., IČO: 31 634 419 . Zostatok úverového záväzku k 31.12.2014 je suma 562 500EUR.

18.2.2012 bolo zriadené záložné právo na podiel spoločnosti Bluepask s r o. ZMLUVOU O ZRIADENÍ ZÁLOŽNÉHO PRÁVA NA OBCHODNÝ PODIEL Č. 64/2012/6 v prospech záložného veriteľa Privatbanka, a.s

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	190 000
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Pro Partners Asset Management a.s., Bratislava

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	5	6	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	5	2	6	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Bežné účtovné obdobie (rok 2014)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Wellnes Line,s.r.o.	100	100	-141 187	83	0
Sibareal,s.r.o.	100	100	238 430	-203 238	238 430
Pro Partners Development s.r.o.	100	100	-256 983	-38 302	0
Bluepek s.r.o.	95	99	-676 019	-579 151	190 000
Pro Ski a.s.	9	9	6 000 277	-681 541	487 714
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
IK - System s.r.o.	30	30	-963 860	-10 985	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					916 144

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 5 6 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 4 5 2 6 1 0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Wellnes Line,s.r.o.	100	100	16 597	-20 000	0
Sibareal,s.r.o.	100	100	441 669	-225 041	595 000
Pro Partners Development s.r.o.	100	100	-218 681	-25 504	5 000
Bluepek s.r.o.	95	99	-96 868	-310 556	190 000
Pro Ski a.s.	83,95	83,95	6 665 480	-4 284 947	10 227 696
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
IK - System s.r.o.	30	30	-952 875	34 836	697
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					11 018 393

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 5 6 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 4 5 2 6 1 0

Informácie o dlhových cenných papieroch držaných do splatnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

zmenky	5 348 860	345 088	2 846 974	0	2 846 974
					0
					0
x	5 348 860	345 088	2 846 974	0	2 846 974

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účetného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účetníctva v účetnom období	Stav na konci účetného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					0
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					0
Do splatnosti do jedného roka vrátane	294 069		147 035		147 034
Dlhodobé pôžičky spolu	294 069	0	147 035	0	147 034

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 5 6 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 4 5 2 6 1 0

3. Zásoby

Spoločnosť nevykazuje vo svojej účtovnej evidencii žiadne zásoby.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky z obchodného styku	12 749	6 146 074	0	0	6 158 823
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	516 196	0	0	516 196
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	132 613	1 018 784	0	0	1 151 397
Pohľadávky spolu	145 362	7 681 054	0	0	7 826 416

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť vytvorila OP k pohľadávkam z dôvodu precenenia na reálnu hodnotu pohľadávok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	5	6	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	5	2	6	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky z obchodného styku	5 000 000	0	5 000 000
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 000 000	0	5 000 000

Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky z obchodného styku	1 903 022	6 313 354	8 216 376
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	337 541	1 465 373	1 802 914
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	69 624	0	69 624
Iné pohľadávky	2 099 126	2 238 777	4 337 903
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 409 313	10 017 504	14 426 817

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	5	6	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	5	2	6	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 708 554	374 324	9 082 878
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 088 871	513 420	1 602 291
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	267 026	0	267 026
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	59 482	0	59 482
Iné pohľadávky	2 231 282	306 390	2 537 672
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 355 215	1 194 134	13 549 349

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

c) Zabezpečené pohľadávky

Spoločnosť má pohľadávky na ktoré je zriadené záložné právo, okrem toho ako je uvedené v bode 2 b).

- zriadené záložné právo k hnuteľným veciam – záložca GGH, s.r.o., zabezpečená pohľadávka vznikla zo Zmluvy o úvere z 26.7.2012.

- Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti – záložca Michalský Ivan Mgr., zabezpečená pohľadávka vznikla zo Zmluvy o pôžičke z 8.7.2013

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	5	6	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	5	2	6	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Opis predmetu záložného práva

	Bežné účtovné obdobie (2014)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		491 999
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	491 999

-+

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	5	6	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	5	2	6	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Finančné účty

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	13 023	37 555
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	6 928	13 188
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	19 951	50 743

7. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané akcie v rôznych spoločnostiach.

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	17 374	0	0	0	17 374
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0	0
Emisné kvóty	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	6 769 765	4 197 799	3 575 085	0	7 392 479
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	6 787 139	4 197 799	3 575 085	0	7 409 853

Účet 251 – Majetkové cenné papiere na obchodovanie .

Na cenné papiere, ktorých hodnota je minimálna, lebo sa prestalo s nimi obchodovať, alebo sú v likvidácii nevznikol dôvod na tvorbu precenenia.

V roku 2014 na Kúpele Nový Smokovec a.s. SK 1120003225 nebola tvorená opravná položka, nakoľko nevznikol dôvod na vytvorenie.

Na krátkodobý finančný majetok nebolo zriadené záložné právo a spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 5 6 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 4 5 2 6 1 0

Vývoj opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku:

Krátkodobý finančný majetok	Stav opravnej položky k 1.1.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné cenné papiere		5 462 628			5 462 628
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	5 462 628	0	0	5 462 628

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť vytvorila OP k pohľadávkam z dôvodu precenenia na reálnu hodnotu .

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	5	6	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	5	2	6	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou:

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	11 391	5 076
archívne služby,	4 168	5 076
predĺžena záruka+ poistné	7223	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	26 903	29 598
poistenie	2 608	3 373
časopisy	1 711	148
iné	3 203	24 558
úroky zmenky	19 381	1 447
združenie		72
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
ostatné		0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	38 423	3 309
Prenájom	0	0
Ostatné	0	3 309

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav k 1. 1. 2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy				0	0
Odchodné do dôchodku			0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	105 909	86 524	105 909	0	86 524
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	99 799	81 024	99 799		81 024
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 468	5 500	5 468	0	5 500
Rezerva na emisie	0		0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	105 267	86 524	105 267	0	86 524
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0				0
Rabat odberateľom	0				0
Odmeny pracovníkom	0				0
Odstupné zamestnancom	0				0
Pokuty a penále	0				0
Iné	0				0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	642		642	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	642	0	642	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	5	6	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	5	2	6	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	75 399	105 909	75 001	398	105 909
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	53 763	99 799	53 763	0	99 799
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 582	5 468	5 582	0	5 468
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	59 345	105 267	59 345	0	105 267
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	16 054	642	15 656	398	642
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	16 054	642	15 656	398	642

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 5 6 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 4 5 2 6 1 0

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dlhodobé záväzky spolu	4 761 194	4 457 578
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 761 194	4 457 578
Krátkodobé záväzky spolu	18 007 955	23 152 854
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 638 234	22 434 493
Záväzky po lehote splatnosti	4 369 721	718 361

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu osobných áut. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014			31. 12. 2013		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	14 864	7 562		39 543	22 426	0
Finančný náklad	1 450	666		2 652	2 116	0
Spolu	16 314	8 228		42 195	24 542	0

Záväzky z finančného prenájmu sú kryté záložným právom k predmetom prenájmu.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

nevypracované

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	-62 428
– zdaniteľné		-64 388
		1 960
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	62 428
– zdaniteľné		-8 699
		71 127
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	-5 013
Zaúčtovaná ako náklad		-5 013
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Iné	0	0

Spoločnosť sa rozhodla v roku 2013 neúčtovať o odloženej daňovej pohľadávke vo výške 147 035 z titulu umorenia straty, nakoľko nie je dostatočná istota, že v budúcich obdobiach bude dosiahnutý dostatočný základ dane z príjmov, ktorý umožní vyrovnať odloženú daňovú pohľadávku vypočítanú z predpokladanej umorovanej straty.

Spoločnosť rozhodla v súlade s opatrením od 1. 1. 2014 využiť možnosť prestať účtovať o odloženej dani, nakoľko nespĺňa podmienky pre jej povinné účtovanie.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	5	6	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	5	2	6	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 669	2 444
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 352	4 267
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>4 352</i>	<i>4 267</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>4 609</i>	<i>4 042</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 412	2 669

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

			k 31.12.2014	k 31.12.2013
Dlhodobé bankové úvery				
Bankový úver	EUR			
Bankový úver	EUR			
Bankový úver	EUR	31.3.2017	<u>562 500</u>	<u>812 500</u>
Krátkodobé bankové úvery				
Bankový úver	EUR			
Kreditné platobné karty	EUR	31.1.2015	<u>12 682</u>	<u>0</u>
			<u>0</u>	<u>0</u>
Spolu			<u>0</u>	<u>812 500</u>

Privatbanka, a.s., poskytla spoločnosti na základe Zmluvy o úvere č. 12/2013, Dlhodobý úver v sume 1 368 000EUR, splatný 31.3.2017. Ku dňu 31.12.2014 bola splatená suma 805 500EUR.

Krátkodobý úver vo výške 12 682EUR bol splatený v termíne do 31.1.2015.

Spoločnosť eviduje :

- spotrebný úver od ČSOB Leasing a.s.. splatný v roku 2015
- spotrebné úvery od UniCredit Leasing Slovakia a.s. , od VB LEASING SK spol. s.r.o. splatné v roku 2016 a 2017

Zostatok spotrebných úverov k 31.12.2014 je 91 584EUR

Závazky z finančného lízingu k 31.12.2014 sú vo výške 22 426EUR

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	5	6	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	5	2	6	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v eurách k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
účet 479	EUR	9.10	12.12.2013	3 876 930		2 824 680
Dlhodobé pôžičky spolu				3 876 930	0	2 824 680
Krátkodobé pôžičky						
účet 361	EUR	5,379-10	18.12.2010			0
Krátkodobé pôžičky spolu				0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
účet 249	EUR	10	2.10.2014	3 710 116		2 383 726
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				3 710 116	0	2 383 726
Spolu				7 587 046	0	5 208 406

7. Časové rozlíšenie pasívne – nie je náplň

8. Deriváty – nie je náplň

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	2014 f	Služby a tovar 2013 g
Slovenská republika	314 495	710 406
		0
		0
		0
Spolu	314 495	710 406

Všetky tržby účtovnej jednotky – tržby za prenájom a účtovníctvo a poradenstvo sú realizované v SR.

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá vlastnú výrobu

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		0
Ostatná aktivácia		0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	16 795	684 803
výnos z odp. pohľadávky	468	210 000
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti- združenie	0	430 471
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	16 327	43 802
Zmluvné pokuty a penále		
Výnosy z odpísaných pohľadávok		0
Iné		530
Finančné výnosy, z toho:	15 739 280	2 239 579
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		2 239 579
Tržby z predaja CP	14 281 533	1 176 780
výnosy z krátkodobého finančného majetku	967 353	818 893
Výnosové úroky	366 539	237 700
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu		0
Ostatné finančné výnosy	123 855	0
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 5 6 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 4 5 2 6 1 0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	314 495	710 406
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 333 893	1 058 093
Čistý obrat celkom	1 648 388	1 768 499

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	458 040	478 880
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 552</i>	<i>5 354</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 552	5 354
Iné uisťovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neauditorské služby		
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>452 488</i>	 <i>473 526</i>
nájomné	125 511	137 861
strážna služby	131 683	128 644
náklady na reprezentáciu	41 716	42 260
Právne a ekonomické poradenstvo	12 399	12 510
telefóny	17 095	14 490
opravy, údržba auta	33 638	24 364
ostatné náklady	90 446	113 397
Ostatné		
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 33 474	 533 594
zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	279	785
postúpenie pohľadávky	33 188	222 058
združenie - ostatné náklady na HČ		308 251
Dary	7	2 500
 Finančné náklady, z toho:	 21 553 455	 795 802
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>57</i>	<i>457</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		457
opravná položka k finan. majetku	9 768 151	-183 180
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>11 781 520</i>	<i>2 607 375</i>
Bankové úroky	39 505	64 669
úroky z pôžičiek a zmeniek	2 290 535	2 309 340
predané CP a podiely	9 451 480	233 366
Iné		0
 Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	 0	 0
		0

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	-14 864 288		100,00 %	325 784		100,00 %
		-3 270 143	22,00 %		74 930	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	3 493 832	768 643	-5,17 %	767 653	176 560	54,20 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-35	-8	0,00 %	-1 761 841	-405 223	-124,38 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane		0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-11 370 491	-2 501 508	16,83 %	-668 404	-153 733	-47,19 %
Splatná daň z príjmov		2 882	-0,02 %		2	-47,19 %
Odložená daň z príjmov			0,00 %		5 013	1,54 %
Celková daň z príjmov	0	2 882	-0,02 %		5 015	-45,65 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	218
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	5	6	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	5	2	6	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

NÁZOV POLOŽKY	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE	BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme majetok /fuzia PP a.s / odpísaný/		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	22425	61 411
Iné položky zav.príst dlž. PPAM Bluepack uver	750 000	750 000

na podsúvahových účtoch spoločnosť účtuje:

Ručenie pristupujúci dlžník :
v zmluve č.64/2012 medzi Bluepack s.r.o. a Privatbanku a.s.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Účtovná jednotka eviduje budúce možné záväzky nevykázané v súvahe.

ručenie blankozmenkou – aval Pro Partners Asset Management a .s. v zmluve č. 48/2010/5 z 29.09.2010 medzi Sunny Sky s.r.o. a Privatbankou a.s.

ručenie blankozmenkou – aval Pro Partners Asset Management a .s. v zmluve č. 71/2010 z 21.12.2010 medzi BioScience Slovakia s.r.o. a Privatbankou a.s.

ručenie blankozmenkou – aval Pro Partners Asset Management a .s. v zmluve č. 31/2012 z 16. 8. 2012 medzi BioScience Slovakia s.r.o. a Privatbankou a.s.

zmluva o nadradenosti záväzku Privatbanky a.s. v spoločnosti MR Žilina, s.r.o., nad záväzkom veriteľa Pro Partners Asset Management a .s

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	5	6	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	5	2	6	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom štatutárneho a dozorného orgánu boli v roku 2014 poskytnuté pôžičky, zostatok istiny s úrokom k 31.12.2014 je vo výške 124 479EUR(v roku 2013:136 185 EUR).

Pôžičky štatutárnym a dozorným orgánom boli poskytnuté za podmienok ako sú obvykle poskytované nezávislým osobám.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami za obvyklých obchodných podmienok.

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pohľadávky z obchodného styku		
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Spolu aktíva	1 802 914	1 602 291
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)		
Záväzky z obchodného styku		
Spolu pasíva	0	0

M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

1.

Po 31.decembri 2014 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností. Predstavenstvo spoločnosti zvolá do 30.3.2015 mimoriadne valné zhromaždenie za účelom zrušenia spoločnosti bez likvidácie s právnym nástupcom formou splynutia so spoločnosťou Pro Partners Holding, a.s. Rozhodný deň pre účely účtovníctva stanovilo na 1.1.2015.

Táto skutočnosť bola predmetom účtovníctva k 31.12.2014.

2.

Ručenie blankozmenkou – Vystaviteľ Pro Partners Asset Management a.s. k zmluve o úvere 5/2015 z 10.2.2015 medzi BioScience Slovakia s.r.o. a Privatbankou a.s.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:
(Povinný údaj. Forma a spôsob uvedenia informácií nie sú predpísané. Túto informáciu vymažte).

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2014)					Stav k 31.12.2014 f
	Stav k 1.1.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e		
a	b	c	d	e		f
Základné imanie	5 319 364	0	0	0		5 319 364
Základné imanie	5 319 364	0				5 319 364
Zmena základného imania	0	0	0	0		0
Pohl'adávkou za upísané vlastné imanie	0	0	0	0		0
Emisné ážio	1 327 757	0	0	0		1 327 757
Ostatné kapitálové fondy	13 884	0	0	0		13 884
Zákonné rezervné fondy	574 709	0	0	40 000		614 709
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	574 709		0	40 000		614 709
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0		0
Ostatné fondy zo zisku	1 660	0	0	0		1 660
Štatutárne fondy	1 660	0	0	0		1 660
Ostatné fondy zo zisku	0					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	123 855	276 578	123 855	0		276 578
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	276 578	0	0		276 578
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	123 855	0	123 855	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 893 860	0	0	350 769		-1 543 091
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 355 438		0	350 769		2 706 207
Neuhradená strata minulých rokov	-4 249 298	0	0			-4 249 298
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	390 769	-14 867 170		-390 769		-14 867 170
Spolu	5 858 138	-14 590 592	123 855	0		-8 856 310

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 5 6 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 4 5 2 6 1 0

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 319 364	0	0	0	5 319 364
Základné imanie	5 319 364	0	0	0	5 319 364
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	1 327 757	0	0	0	1 327 757
Ostatné kapitálové fondy	13 884	0	0	0	13 884
Zákonné rezervné fondy	554 709	0	0	20 000	574 709
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	554 709	0	0	20 000	574 709
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 660	0	0	0	1 660
Štatutárne fondy	1 660	0	0	0	1 660
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	123 855	0	0	0	123 855
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	123 855	0	0	0	123 855
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-2 011 056	0	60 830	178 027	-1 893 859
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 238 242	0	60 830	178 027	2 355 439
Neuhradená strata minulých rokov	-4 249 298	0	0	0	-4 249 298
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	198 027	390 769	0	-198 027	390 769
Spolu	5 528 200	390 769	60 830	0	5 858 139

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

Názov položky	2013
Účtovný zisk	390 769
Rozdelenie účtovného zisku	
	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	40 000
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	350 769
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	0
Spolu	390 769

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Pro Partners Assets Management, a.s., Bratislava

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	61 868	0	0	0	0	0	61 868
Prírastky	0	18 124	0	0	0	0	0	18 124
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	79 992	0	0	0	0	0	79 992
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	61 371	0	0	0	0	0	61 371
Prírastky	0	384	0	0	0	0	0	384
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	61 755	0	0	0	0	0	61 755
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	497	0	0	0	0	0	497
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 237	0	0	0	0	0	18 237

Pro Partners Assets Management, a.s., Bratislava

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	61 868	0	292 137	0	0	0	354 005
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	292 137	0	0	0	292 137
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	61 868	0	0	0	0	0	61 868
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	60 988	0	0	0	0	0	60 988
Prírastky	0	384	0	0	0	0	0	384
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	61 372	0	0	0	0	0	61 372
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	880	0	292 137	0	0	0	293 017
Stav na konci účtovného obdobia	0	496	0	0	0	0	0	496

Pro Partners Assets Management, a.s., Bratislava

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	790 256	0	0	3 635	28 469	9 259	831 619
Prírastky	0	0	347 160	0	0	50	0	0	347 210
Úbytky	0	0	79 027	0	0	0	0	0	79 027
Presuny	21 000	0	0	0	0	0	-28 469	0	-7 469
Stav na konci účtovného obdobia	21 000	0	1 058 389	0	0	3 685	0	9 259	1 092 333
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	587 580	0	0	328	0	0	587 908
Prírastky	0	0	114 693	0	0	71	0	0	114 764
Úbytky	0	0	79 027	0	0	0	0	0	79 027
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	623 246	0	0	399	0	0	623 645
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	202 676	0	0	3 307	28 469	9 259	243 711
Stav na konci účtovného obdobia	21 000	0	435 143	0	0	3 286	0	9 259	468 688

Pro Partners Assets Management, a.s., Bratislava

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	836 866	0	0	3 635	7 469	9 259	857 229
Prírastky	0	0	1 521	0	0	0	21 000	0	22 521
Úbytky	0	0	48 131	0	0	0	0	0	48 131
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	790 256	0	0	3 635	28 469	9 259	831 619
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	514 569	0	0	257	0	0	514 826
Prírastky	0	0	73 011	0	0	71	0	0	73 082
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	587 580	0	0	328	0	0	587 908
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	322 297	0	0	3 378	7 469	9 259	342 403
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	202 676	0	0	3 307	28 469	9 259	243 711

Pro Partners Assets Management, a.s., Bratislava

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2014

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podieľy v dcérskej účtovnej jednotke	Podiely v spoločn osti s podstatn ým vplyvo m	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidov anom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstaráv aný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
	a	b	c	d	e	f	g	h	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 090 722	697	5 348 860	294 069	1 168 619	0	0	276 005	18 178 972
Prírastky	0	0	345 088	0	60 822	0	0	0	405 910
Úbytky	9 178 754	0	0	0	0	0	0	0	9 178 754
Presuny	-1 048 941	1 048 941	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	863 027	1 049 638	5 693 948	294 069	1 229 441	0	0	276 005	9 406 128
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	73 027		0	0	0	0	0	0	73 027
Prírastky	361 570	561 924	2 846 974	147 035	112 015	0	0	276 005	4 305 523
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny			0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	434 597	561 924	2 846 974	147 035	112 015	0	0	276 005	4 378 550
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 017 695	697	5 348 860	294 069	1 168 619	0	0	276 005	18 105 945
Stav na konci účtovného obdobia	428 430	487 714	2 846 974	147 034	1 117 426	0	0	0	5 027 578

Pro Partners Asset Management a.s., Bratislava

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	5	6	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	5	2	6	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Pro Partners Assets Management, a.s., Bratislava

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2013

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podieľy v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľy v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 008 303	697	5 199 794	294 069	915 104	0	0	276 005	16 693 972
Prírastky	1 105 419	0	356 346	0	255 715	0	0	0	1 717 480
Úbytky	23 000	0	207 280	0	2 200	0	0	0	232 480
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	11 090 722	697	5 348 860	294 069	1 168 619	0	0	276 005	18 178 972
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 809 740	0	0	0	0	0	0	0	1 809 740
Prírastky	95 087	0	0	0	0	0	0	0	95 087
Úbytky	1 831 800	0	0	0	0	0	0	0	1 831 800
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	73 027	0	0	0	0	0	0	0	73 027
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 198 563	697	5 199 794	294 069	915 104	0	0	276 005	14 884 232
Stav na konci účtovného obdobia	11 017 695	697	5 348 860	294 069	1 168 619	0	0	276 005	18 105 945

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 014	2 013
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-14 864 288	395 784
	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia</i>		
A. 1.	<i>z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	14 668 942	32 005
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	115 148	413 734
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 (+/-)	17 449 205	-1 736 713
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-36 344	163 601
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	2 330 040	2 374 009
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-366 539	-237 712
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-4 830 054	-944 914
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	7 486	
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov</i> <i>a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (Súčet A.2.1. až A.2.4.)</i>	-11 765 887	1 097 151
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-5 881 001	-2 452 422
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-5 262 172	5 699 669
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	0	373

A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-622 714	-2 150 469
	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.)	-11 961 233	1 524 940
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	21 452	237 712
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1 602 736	-533 848
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-13 542 517	1 228 804
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-13 788	-55 152
A. 8.	Príjmy 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.)	-13 556 305	1 173 652
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-88 757	-22 521
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 (-)	-50 000	-613 419
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	1 500
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účt, s výnimkov cenných papierov, ktoré sa považujú 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 (+)	14 281 533	1 176 780
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		-345 088
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	3 247 498

B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-60 822	-253 515
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	14 081 954	3 191 235
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
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.)	26 742	-2 564 415
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		

C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
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 (-)	-237 318	-1 055 500
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	-1 760 566
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-50 786	-50 787
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 (+)	314 846	302 438
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 (-)	-583 183	-1 840 161
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.)	-556 441	-4 404 576
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-30 792	-39 689
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	50 743	90 432
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	19 951	90 432
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	19 951	50 743