

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 hnutelných 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 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 01. januára 2014 do 31. decembra 2014.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 25.06.2014

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

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

Účtovná závierka k 31. 12. 2014 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.

Spoločnosť uplatňovala účtovné princípy, zásady a metódy konzistentne s rokom 2013.

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

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.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú 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) (4.) Dlhodobý hmotný 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.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného 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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

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

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

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) (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; obstarávacia 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,
- podieľy na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania,
- pri dlhových cenných papieroch emitovaných spoločnosťou sa obstarávacia cena cenných papierov postupne zvyšuje o úrokový náklad

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

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou.

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

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

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou.

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:

- a) daň z príjmov splatnú za bežné účtovné a zdaňovacie obdobie,
- b) 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 odpočty) 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:

- a) odpočítateľných prechodných rozdielov,
- b) prevedených nevyužitých daňových strátach,
- c) prevedených nevyužitých daňových odpočtoch.

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 zákonov. Použitá sadzba dane pre rok 2014 je 22 %.

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 obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací 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 %	rovnomé lineárne odpisy
Dopravné prostriedky	4 roky	25 %	rovnomé lineárne odpisy
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4 roky	25 %	rovnomé lineárne odpisy
Inventár	6 rokov	16,7 %	rovnomé 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 vyčíslňovaní 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		87 181						2 469 096
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	2 381 915		87 181						2 469 096
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			15 175						15 175
Prírastky			21 795						21 795
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			36 970						36 970
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		72 006						2 453 921
Stav na konci účtovného obdobia	2 381 915		50 211						2 432 126

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	2 381 915		26 000						2 407 915
Prírastky			87 181				87 180	8 428	182 789
Úbytky			26 000				87 180	8 428	121 608
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	2 381 915		87 181						2 469 096
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		72 006						2 453 921

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Majetok Spoločnosti tvoria dopravné prostriedky obstarané na základe Úverových zmlúv, v rámci ktorých sú dopravné prostriedky poistené.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
NISSAN X-TRAIL	36 995	5.3.2013-5.2.2016
AUDI S5 Coupe	46 324	3.7.2013-3.6.2016

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 2014. Cenné papiere a obchodné podiely, v ktorých vlastní menej ako 20 % - ný podiel na základnom imaní vykazuje Spoločnosť k 31.12.2014 v obstarávacích cenách.

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					
Barling Investment Limited	100,00	100,00	-3 861 138	-503 704	
RAHIKA uno s.r.o.	100,00	100,00	4 868	-11 466	4 868
SC FOOD, AGRO & INDUSTRIAL a.s.	47,00	47,00	16 350 243	-10 752 948	7 617 580
METINGER, s.r.o.	100,00	100,00	-1 066 306	-91 869	
SLOV AQUA, a.s.	100,00	100,00	23 314	-4 154	23 314
Royal Management Services, a.s.	80,00	80,00	2 392	-21 934	1 913
GEVOS Slovakia, a.s.	50,00	50,00			
IMPREMEDIA, a.s.	99,00	99,00	7 861	-3 172	7 861
LOAN MANAGEMENT II, a.s.	76,00	76,00	71 621	-16 379	54 432
Agropodnika, akciová spoločnosť, Jihlava	94,39	94,39	-523 454	-1 594	
Czech Sport Aircraft a.s.	100,00	100,00	1 815 636	1 117 575	1 815 636
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
CentrumCard a.s.	30,00	30,00	4 606 216	4 606 153	1 381 865
ALBRECHT, a.s.	39,07	39,07	539 106	-46 434	210 628
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Filiálka s.r.o.	10,00	10,00			996
SW, a.s.	17,85	17,85			2 534 704
Fashion Holding a.s.	19,33	19,33			69
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	X	X	X	13 653 866

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 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	6 381 309	228 769	10 112 896		153 250				16 876 224
Prírastky	6 512 552	4 055 888	2 534 704		9 750		10 079 779		23 192 673
Úbytky	3 368 257	2 692 164	10 111 831		9 750		10 079 779		26 261 781
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	9 525 604	1 592 493	2 535 769		153 250				13 807 116
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 381 309	228 769	10 112 896		153 250				16 876 224
Stav na konci účtovného obdobia	9 525 604	1 592 493	2 535 769		153 250				13 807 116

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	1 011 788	631 985	7 437 725						9 081 498
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	228 770	10 266 146						16 876 224
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	631 985	7 437 725						9 081 498
Stav na konci účtovného obdobia	6 381 308	228 770	10 266 146						16 876 224

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

F. l) 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. 22 až r. 32)	-3 069 108	7 794 727
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	3 144 295	5 369 520
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	1 363 724	-403 215
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	-7 577 127	282 421
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/		
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/		
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

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

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	153 250	9 750	9 750		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	153 250	9 750	9 750		153 250

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

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
Podielové cenné papiere v dcérskej účtovnej jednotke	metóda vlastného imania	-8 700 594	-7 806 210
Podielové cenné papiere v spoločnosti s podstatným vplyvom	metóda vlastného imania	480 423	-858 991
Celkové zvýšenie (+) /zníženie (-) VI		-8 220 171	-8 665 201

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2014 opravné položky k pohľadávkam z postúpenia v celkovej hodnote 2 165 956 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. 42 + r. 46 až r. 52)	41					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42					
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok z derivátových operácií	44					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	45					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	47					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok z derivátových operácií	48					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	49					
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51					
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		48 000	2 117 956		2 165 956
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		48 000	2 117 956		2 165 956
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok z derivátových operácií	56					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	57		48 000	2 117 956		2 165 956
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	59					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok z derivátových operácií	60					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	61					
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63					
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64					
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65					

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	48 000	2 117 956			2 165 956
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	48 000	2 117 956			2 165 956

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Celková hodnota pohľadávok BO: 3 440 277 EUR
 Celková hodnota pohľadávok PO: 5 440 797 EUR

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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	231 638	3 169 264	3 400 902
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	6 375		6 375
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	238 013	3 169 264	3 407 277

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Za zabezpečovanú pohľadávku pre účely Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam z účtu uzatvorená medzi Poštová banka, a.s. ako záložným veriteľom a Assets Management, a.s. ako záložcom sa považujú všetky pohľadávky záložcu.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	15 585 071	8 317 417
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 201	6 430
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	32 604	64 246
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	38 805	70 676

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

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	5 115 881	10 805 332	9 727 985	6 193 228
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	5 115 881	10 805 332	9 727 985	6 193 228

F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok Opravné položky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
Účet 291	67, 68	z dôvodu		1 283 088		1 283 088

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	1 077 347	448 453	
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	1 077 347	448 453	

F. zc) 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:	750	393
havarijné poistenie	750	331
zákonné poistenie		55
doména a internet		7
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy

G. a)

G. a) 1,2,5) 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

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Spoločnosť za rok 2013 vykázala hospodársky výsledok stratu vo výške 505 329 EUR.

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	505 329
Vyporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	3 320
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	111 121
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	390 888
Iné	
Spolu	505 329

G. a) 4) 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 2014. Cenné papiere a obchodné podiely, v ktorých vlastní menej ako 20 % - ný podiel na základnom imaní vykazuje Spoločnosť k 31.12.2014 v obstarávacích cenách.

Text	Suma	
	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	-8 220 171	-8 665 201
Iné prípady:		
Spolu	-8 220 171	-8 665 201

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	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
	a	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 000	532	1 000		532
Z - spracovanie účtovnej závierky					
Z - overenie účtovnej závierky		532			532

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	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
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: 19 057 408 EUR
Celková hodnota krátkodobých a dlhodobých záväzkov PO: 12 578 245EUR

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	18 897 822	11 205 698
Záväzky po lehote splatnosti	159 586	1 372 547

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
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	16 827		16 827	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	17 906 653	17 906 653		
133 - Daňové záväzky a dotácie	2 659	2 659		
135 - Iné záväzky	1 131 269	1 131 269		
Spolu:	19 057 408	19 040 581	16 827	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	16 827	41 150
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	16 827	41 150
Krátkodobé záväzky spolu	19 040 581	12 537 095
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	18 880 995	11 164 546
Záväzky po lehote splatnosti	159 586	1 372 549

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

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
SLAVIA CAPITAL Group, a.s.	EUR	10	30.9.2016	11 000 000	11 000 000	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobá finančná výpomoc	EUR	6	2016	2 820 390	2 800 471	9 226 024

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

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

Tržby za vlastné výkony a tovar BO: 16 380 EUR

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

Produkt A = Sprostredkovateľská služba

Produkt B = Poradenské služby, prenájom hnuteľného majetku

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	16 380	984 029		
Spolu		100 000	16 380	984 029		

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt 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:	1 292 667	2 018 570
Tržby z predaja hmotného majetku		7 500
Zmluvné pokuty a penále	15 000	165
Výnosy z postúpených pohľadávok	1 273 866	2 010 000
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	3 801	905
Finančné výnosy, z toho:	21 936 446	8 723 578
Kurzové zisky, z toho:	136 361	2 193
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	125 007	683
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	21 226 984	8 328 190
Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku	9 750	3 071
Podiel na likvidačnom zostatku	114 896	
Výnosy z krátkodobého finančného majetku	448 453	390 077
Výnosové úroky	2	47
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

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	16 380	1 084 029
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	16 380	1 084 029

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:	72 863	180 548
- opravy a údržba	5 152	1 637
- náklady na reprezentáciu		22
- náklady na overenie účtovnej závierky	1 855	666
- kontroling, spracovanie miezd, účtovníctvo	5 300	5 348
- právne služby	30 000	498
- finančné poradenstvo	3 810	125 000
- telefónne poplatky , internet	269	275
- sprostredkovanie	26 000	30 000
- ostatné služby	477	17 102

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Spotreba materiálu	3 976	4 576
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 750 503	2 157 146
- dane a poplatky	1 067	1 135
- odpisy majetku	21 795	17 883
- zostatková cena predaného majetku		
- tvorba opravných položiek	2 117 956	
- ostatné náklady na hospodársku činnosť , z toho:	1 609 685	2 138 128
- zmluvné a ostatné pokuty a penále		6
- odpis pohľadávok	332 400	134 584
- postúpené pohľadávky	1 272 910	2 000 000
- poistenie	4 375	3 382
- ostatné náklady		156

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	25 047 587	10 010 220
Kurzové straty spolu, z toho:	165	2 372
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		1 188
- predané cenné papiere a podiely	21 430 140	8 326 711
- opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku	1 283 088	
- nákladové úroky	1 633 096	1 679 208
- odpis cenných papierov zrušenej spoločnosti	700 000	
- ostatné náklady na finančnú činnosť	1 098	1 929

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 855	666
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské 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	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-5 629 436	x	x	-526 313	x	x
teoretická daň	x		22	x		23
Daňovo neuznané náklady	4 637 975			113 877		
Výnosy nepodliehajúce dani	115 898			400 002		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-1 107 359			-812 438		
Splatná daň z príjmov	x	2 880	22	x		23
Odložená daň z príjmov	x			x		23
Celková daň z príjmov	x	2 880		x		23

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Na podsúvahovom účte Spoločnosť k 31.12.2014 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 Martinaská teplárenská, a.s.		
Nominálna hodnota pohľadávok BALBLAIR Invest Corp.	3 452 595	3 452 595
Nominálna hodnota pohľadávok TATRA TEMEX CABLE, a.s.	460 376	460 376
Operatívna evidencia ostatného hmotného majetku	699	699

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami

Spriaznenými osobami sú právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou osobou alebo ovládajúcou osobou, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou, fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv, zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby, právnické osoby, v ktorých fyzické osoby horeuvedené vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane, osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek, osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver a z toho dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou, osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá, vplyvom sa rozumie priamy aj sprostredkovaný vplyv.

N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d
AGROPODNIK, akciová spoločnosť, Jihlava	predaj akcií	4			
CAPITALUE S.A.	podiel na likvidačnom zostatku	114 896			
CentrumCard a.s.	výnosy z finančného majetku	14 919	1 514		
IMPRE MEDIA, a.s.	výnosy z finančného majetku	132 246			
KARPATSKÁ LESNÍCKA SPOLOČNOSŤ, a.s.	výnosy z finančného majetku	1 064 659	1 518 033		
Royal Management Services s.r.o.	výnosy z finančného majetku	252			
SC FOOD, AGRO & INDUSTRIAL a.s.	výnosy z finančného majetku	11 248			
SLAVIA CAITAL Group, a.s.	výnosy z finančného majetku	13 907 939	2 325 097		
SLAVIA CAITAL Group, a.s.	výnosy z postúpených pohľadávok	298 151			
SLAVIA CAPITAL, a.s. obchodník s cennými papiermi	výnosy z finančného majetku	812			
SLOV AQUA, s.r.o.	výnosy z finančného majetku	322			
Fyzická osoba	pôžička		680		
SC REAL, s.r.o.	výnosy z finančného majetku		105		
Spolu za výnosy		15 545 448	3 845 429		
AGROPODNIK, akciová spoločnosť, Jihlava	predaj podielu	79 865			
CAPITALUE S.A.	odpis cenných papierov	700 000			
CentrumCard a.s.	náklady z finančného majetku	14 873			
IMPRE MEDIA, a.s.	náklady z finančného majetku	131 127			
KARPATSKÁ LESNÍCKA SPOLOČNOSŤ, a.s.	náklady z finančného majetku	1 005 301	1 455 076		
Royal Management Services s.r.o.	náklady z finančného majetku	251			
SLAVIA CAITAL Group, a.s.	náklady z finančného majetku	14 241 259	1 965 355		
SLAVIA CAPITAL Services, a.s.	služby	3 000	126 980		
SLAVIA CAPITAL, a.s. obchodník s cennými papiermi	náklady z finančného majetku	2 306	3 211		
SLOV AQUA, s.r.o.	náklady z finančného majetku	541			
Fyzická osoba	služby	26 000	30 127		
Barling Onvestments Limited	náklady z finančného majetku		4 554		
Spolu za náklady		16 204 523	3 585 303		
SLAVIA CAITAL Group, a.s.	úver	11 000 000	11 224 889		
SLAVIA CAPITAL Services, a.s.	služby	155 976	154 752		
SLAVIA CAPITAL, a.s. obchodník s cennými papiermi	služby	199	232		
CentrumCard a.s.	z postúpenia	4 640 000			
SC FOOD, AGRO & INDUSTRIAL a.s.	z postúpenia	1 799 475			
SLAVIA CAITAL Group, a.s.	z postúpenia	117 956	825 067		
SC FOOD, AGRO & INDUSTRIAL a.s.	ostatné záväzky	9 190 574	10 651 243		
Fyzické osoby	pôžička	1 100 959			
SLAVIA CAITAL Group, a.s.	finančná výpomoc	2 800 471	11 529 206		
SLOV AQUA, s.r.o.	finančn výpomoc	19 919			
KARPATSKÁ LESNÍCKA SPOLOČNOSŤ, a.s.	služby		346		
SLAVIA CAPITAL, a.s. obchodník s cennými papiermi	finančn výpomoc		40 636		
Spolu za záväzky		30 825 529	34 426 371		
KARPATSKÁ LESNÍCKA SPOLOČNOSŤ, a.s.	pôžička	1 043 521	992 541		
IMPRE MEDIA, a.s.	pôžička	30 992			
SC REAL, s.r.o.	pôžička		3 105		
CentrumCard a.s.	pôžička		14 653		
Spolu za pohľadávky		1 074 513	1 010 299		

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200				33 200
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	5 924 746				5 924 746
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	6 633		3 320		3 313
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-8 665 201	2 999 054	2 554 025		-8 220 171
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	111 121		111 121		0
Neuhrazená strata minulých rokov			390 887		-390 887
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-505 329		5 126 988		-5 632 317
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200				33 200
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	5 924 746				5 924 746
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-5 640 002	1 262 770	4 287 969		-8 665 201
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
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
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					