

A. Informácie o účtovnej jednotke**a) Obchodné meno a sídlo:**

Prvá strategická, a.s.
Trnavská cesta 27/B
831 04 Bratislava

Založenie akciovej spoločnosti

Akiová spoločnosť Prvá strategická, a.s. bola založená dňa 26.11.1996 a do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 1237/B, bola zapísaná dňa 12.12.1996.

b) Predmet činnosti akciovej spoločnosti

- kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti formou maloobchodu a veľkoobchodu
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- sprostredkovateľská činnosť.

c) Počet zamestnancov

Spoločnosť nemá zamestnancov.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

d) Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie zostavená k 31.12.2014 bola schválená riadnym valným zhromaždením dňa 16.06.2015. Spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2014 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok.

C. Informácie o konsolidujúcom celku

a) Spoločnosť Prvá strategická, a.s. nevstupuje do žiadnej konsolidovanej účtovnej závierky.

b) Spoločnosť Prvá strategická, a.s. je konsolidujúcou účtovnou jednotkou, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku:

- CHEMOLAK a.s., Smolenice podiel na ZI 65,75 %

Skupina CHEMOLAK a.s., Smolenice

Názov a sídlo spoločnosti	Podiel na ZI v %
Chemolak Secent, s.r.o., Smolenice	100,00
CHEMOLAK TRADE, spol. s r.o., Liberec, ČR	77,58
REALCHEM PRAHA s.r.o., Liberec, ČR*	100,00
IBA CHEMOLAK, s.r.o., Smolenice	50,00
BIOENERGO – KOMPLEX, s.r.o., Kolín – pridružená spoločnosť	49,91

(*REALCHEM PRAHA, s.r.o. vlastní 22,42% v CHEMOLAK TRADE, spol. s r.o. Liberec)

- c) Konsolidované účtovné závierky sú uložené v Registri účtovných závierok a v sídle spoločnosti.

D. Ďalšie informácie o :

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s vplyvom na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania alebo výsledok hospodárenia neboli vykonané.
- Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

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.

Ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky sú cenné papiere a podiely oceňované nasledovným spôsobom:

- podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (účet 061) sú ocenené metódou vlastného imania podľa hospodárskych výsledkov tejto spoločnosti, vykázaných v riadnej účtovnej závierke k 31.12.2015.
- podielové cenné papiere a podiely v účtovných jednotkách, v ktorých podiel na hlasovacích právach spoločnosti Prvá strategická, a.s. je menej ako 20 %-ný (účet 063) sú ocenené trhovou cenou podľa Kurzového lístka akcií a podielových listov zo dňa 31.12.2015 vyhláseného Burzou cenných papierov v Bratislave, a.s..
- iný druh dlhodobého finančného majetku spoločnosť ku dňu, ku ktorému sa zostavuje riadna účtovná závierka, neeviduje.

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.

Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou a závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Rezervy

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

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý hmotný a ani dlhodobý nehmotný majetok.

e) Informácie o poskytnutých dotáciách na obstaranie majetku

Účtovnej jednotke neboli poskytnuté dotácie.

f) Oprava chýb minulých účtovných období

Účtovná jednotka v účtovnom období roku 2015 nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý hmotný majetok ani dlhodobý nehmotný majetok, nemá prenajatý majetok ani majetok obstaraný v privatizácii.

Finančný majetok

Aktíva účtovnej jednotky v položkách dlhodobého majetku tvorí dlhodobý finančný majetok.

Prehľad o štruktúre dlhodobého finančného majetku je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 309 158		2 542 239						15 851 397
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	13 309 158		2 542 239						15 851 397
Opravné položky/Precenenie na účte 414 a 096									
Stav na začiatku účtovného obdobia	- 1 576 533		-1 319 419						-2 895 952
Prírastky									
Úbytky	463 729								463 729
Stav na konci účtovného obdobia	-1 112 804		-1 319 419						-2 432 223
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 732 625		1 222 820						12 955 445
Stav na konci účtovného obdobia	12 196 354		1 222 820						13 419 174

Úbytky dlhodobého finančného majetku v bežnom účtovnom období predstavujú rozdiely z precenenia podielových cenných papierov.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodo-bé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 309 158	1 137 921	1 354 237						15 801 316
Prírastky			50 081						50 081
Úbytky									
Presuny		-1 137 921	1 137 921						0
Stav na konci účtovného obdobia	13 309 158	0	2 542 239						15 851 397
Opravné položky/Precenenie na účte 414									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-1 921 834	-1 137 921	-409 917						-3 469 672
Prírastky		1 137 921	-909 502						228 419
Úbytky	345 300								345 300
Stav na konci účtovného obdobia	-1 576 533	0	-1 319 419						-2 895 952
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 387 324	0	944 320						12 331 644
Stav na konci účtovného obdobia	11 732 625	0	1 222 820						12 955 445

Pri dlhodobom finančnom majetku v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka vytvorila opravnú položku v dôsledku zmeny podielu na ZI v spoločnosti Plastika, a.s. Nitra (z 22,79% na 4,48%-ný podiel). Úbytky dlhodobého finančného majetku predstavujú rozdiely z precenenia podielových cenných papierov. Prírastky predstavujú nákup 5.000 ks ostáných cenných papierov ocenených reálnou hodnotou.

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

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	5 661 256
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

V prospech Exportno-importnej banky SR na základe zmluvy zo dňa 6.5.2013 bolo zriadené záložné právo na akcie v dcérskej spoločnosti CHEMOLAK a.s., Smolenice v počte 170 551 kusov akcií v menovitej hodnote 5 661 256 EUR v súvislosti s dlhodobým úverom, ktorý poskytla Exportno-importná banka SR spoločnosti Plastika, a.s., Nitra.

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
CHEMOLAK a.s.,	65,75	65,75	18 549 870	616 342	12 196 354
Továrenská 7					
919 04 Smolenice					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Druhá strategická, a.s.	12,25	12,25			994 320
Podnik výpočtovej techniky Bratislava	14,34	14,34			0
Podnik výpočtovej techniky Bratislava,	17,15	17,15			0
Plastika, a.s.	4,48	4,48			228 500
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	13 419 174

Účtovná jednotka vlastní dlhodobý finančný majetok v kategórii ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely akcie spoločnosti Podnik výpočtovej techniky Bratislava, a.s.. Ide o spoločnosť dlhodobo nečinnú, na ktorú bol 31.01.2000 vyhlásený konkurz. Konkurzné konanie č. k. 5 K 275/99-1424 bolo zastavené uznesením Krajského súdu v Bratislave zo dňa 30.11.2007, ktoré nadobudlo právoplatnosť 10.01.2008, pre nedostatok majetku. Zaúčtovaním oceňovacieho rozdielu v 100 %-nej výške obstarávacej ceny v roku 2003 má finančný majetok nulovú účtovnú hodnotu.

Na základe uznesenia Okresného súdu Bratislava I, č. k. 34CbR/325/2012-22 zo dňa 11.5.2014 súd začal konanie o nariadení likvidácie majetku obchodnej spoločnosti Podnik výpočtovej techniky Bratislava, a.s. (na základe oznámenia Geodetického a kartografického ústavu Bratislava zo dňa 14.2.2014, že spoločnosť vlastní nehnuteľnosti vedené na liste vlastníctva č.3594, okres Bratislava II, katastrálne územie Nivy - iná budova, garáž). Spoločnosť Podnik výpočtovej techniky Bratislava, a. s., na základe rozhodnutia Okresného súdu BA I č. k. 34CbR/325/2012-25 zo dňa 13.8.2014, vstúpila do likvidácie dňom 20.10.2014.

Zásoby

Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o zásobách.

Zákazková výroba

Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o zákazkovej výrobe.

Pohľadávky

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období a tiež v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neeviduje nevybavené pohľadávky.

Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok účtovnej jednotky tvoria peniaze v pokladnici a finančné prostriedky na bežnom účte v banke, ktorými môže voľne disponovať.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	194	239
Bežné bankové účty	207	17 907
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	401	18 146

Vlastné akcie

Vlastné akcie sú v súvahe vykázané ako krátkodobý finančný majetok.

V bežnom účtovnom období účtovná jednotka nenakupovala vlastné akcie.

Ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka má v držbe 45 132 ks vlastných akcií v obstarávacej cene 397 240 EUR a v menovitej hodnote 1 498 112 EUR.

Tieto akcie sa nakupovali v rokoch 2005 a 2006 na základe rozhodnutí Valných zhromaždení. V roku 2012 sa predalo 2 200 ks a odvtedy sa stav nezmenil.

Vlastné akcie tvoria 6,823% na základnom imaní Prvej strategickej, a.s..

Na krátkodobý finančný majetok nebolo zriadené záložné právo ani obmedzené právo s ním nakladať.

Časové rozlíšenie na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	175	222
služby archivácie	175	222
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	119	118
poistné	50	50
služby archivácie	47	47
doména	22	21

Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované náklady na poistenie členov štatutárnych orgánov, doména a archivácia dokladov na rok 2016 až 2020.

21. Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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

V sledovanom období účtovná jednotka nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:

- Základné imanie v hodnote 21 956 835 EUR pozostáva zo 661 470 kusov zaknihovaných akcií na doručiteľa v menovitej hodnote jednej akcie 33,194 EUR. Celé základné imanie je splatené a zapísané v obchodnom registri. Akcie spoločnosti sú verejne obchodovateľné na Burze cenných papierov Bratislava, a. s..
- Hospodársky výsledok účtovnej jednotky za rok 2014 bola strata vo výške – 850 511,14 EUR, ktorá bola schválená na valnom zhromaždení akcionárov dňa 16.6.2015 a následne zaúčtovaná na účet neuhradenej straty minulých rokov.
- Účtovná jednotka má v držbe vlastné akcie v obstarávacej cene 397 240 EUR, ktoré boli nakúpené od drobných akcionárov v rokoch 2005 a 2006 na základe uznesení z riadnych Valných zhromaždení. V účtovnom období 2012 sa predalo 2 200 ks akcií a tým celkový počet vlastných akcií dosiahol 45 132 kusov. Od roku 2012 sa stav nezmenil.
- Oceňovacie rozdiely z precenenia dlhodobého finančného majetku na reálnu hodnotu použitím metódy vlastného imania a trhovej ceny sa podieľajú na znížení vlastného imania spoločnosti čiastkou 1 522 801 EUR.
- Podiel jednej akcie na vlastnom imaní spoločnosti je vo výške 20,839 EUR.
- Hospodársky výsledok z účtovnej závierky k 31.12.2015 je strata vo výške – 38 450 EUR.

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

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-850 511
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-850 511
Iné	
Spolu	-850 511

b) Rezervy

Prehľad o rezervách v bežnom účtovnom období a bezprostredne predchádzajúcom období je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 444	3 901	4 201	243	3 901
Zostavenie účtovnej závierky	240	240	240		240
Audit a over. účtovnej závierky	1 884	1 884	1 884		1 884
Zostavenie konsolid.ÚZ	480	480	480		480
Zverejnenie účtovnej závierky	160	157	157	3	157
Audit konsolid. účt. závierky	1 140	1 140	1 140		1 140
Zverejnenie NBS a BCPB	240			240	0
Súdne spory	300		300		0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014				
	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:	5 534	4 144	5 164	70	4 444
Zostavenie účtovnej závierky	168	240	168		240
Audit a over. účtovnej závierky	1 020	1 884	1 020		1 884
Zostavenie konsolid.ÚZ	480	480	480		480
Zverejnenie účtovnej závierky	326	160	256	70	160
Audit konsolid. účt. závierky	3 000	1 140	3 000		1 140
Zverejnenie NBS a BCPB	240	240	240		240
Súdne spory	300		300		300

Účtovná jednotka tvorila krátkodobé rezervy daňovo neuznané v celkovej výške 3 901 EUR na služby súvisiace s účtovnou závierkou bežného účtovného obdobia v predpokladanej výške očakávaného záväzku.

c) Závazky

Účtovná jednotka k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- z obchodného styku vo výške 19 747 EUR
- z nevyplatených miezd (odmeny predstavenstva a dozornej rady) vo výške 2 192 EUR
- ostatné záväzky voči spoločníkom (splatosť do 31.07.2016) vo výške 9 500 EUR
- zo sociálneho poistenia vo výške 1 195 EUR a
- daňové vo výške 994 EUR (zo zúčtovaných miezd za 4.kv.2015 a daň. licencia)

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	17 848	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	15 780	7 670
Krátkodobé záväzky spolu	33 628	7 670
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

d) Štruktúra záväzkov:

Názov položky	Krátkodobé		Dlhodobé
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	
Záväzky zo sociálneho fondu			
Záväzky z obchodného styku (ú.321,324,326)	1 899	17 848	
Voči spoločníkom zo ZČ	2 192		
- mzdy za 4.Q/2015			
- zákonné poistenie - odvody za 12/2015	1 195		
Daňové záväzky	994		
Ostatné záväzky voči spoločníkom	9 500		
Spolu:	15 780	17 848	

e) Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

f) Odložený daňový záväzok, odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka v sledovanom období účtovala o odloženej dani.

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	21 624	
odpočítateľné		
zdaniteľné	21 624	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22	
Odložená daňová pohľadávka	4 757	
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g) Sociálny fond

Účtovná jednotka nemá zamestnancov, preto z tohto dôvodu nemá povinnosť tvoriť sociálny fond.

h) Vydané dlhopisy

V sledovanom období účtovná jednotka nevydala žiadne dlhopisy.

i) Bankové úvery a pôžičky

V bežnom účtovnom období účtovná jednotka nemala bankové úvery iba pôžičku.

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

Tabuľka č. 1

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

Účtovnej jednotke neboli poskytnuté žiadne bankové úvery, iba krátkodobá pôžička.

K 31.12.2015 účtovná jednotka eviduje 1 krátkodobú pôžičku - rozpis v nasledujúcej tabuľke.

Tabuľka č. 2

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						
Krátkod.pôžička-SR	EUR		31.07.2016		9 500	
Krátkodobé finančné výpomoci						

j) Časové rozlíšenie na strane pasív
Účtovná jednotka neúčtovala o časovom rozlíšení na strane pasív.

k) Deriváty
Účtovná jednotka nepoužívala vo svojej činnosti deriváty.

l) Účtovná jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu
V sledovanom období účtovná jednotka nemala prenajatý majetok.

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	25 000	0
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	218	
Čistý obrat celkom	25 218	0

I. Informácie o nákladoch

34. Informácie k prílohe č.3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti a ostatné

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	49 559	23 305
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 948</i>	<i>3 948</i>
náklady za overenie individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky	3 948	3 948
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>45 611</i>	<i>19 357</i>
Ekonomické a právne služby	42 574	15 457
Inzercia v novinách	2 111	2 976
Ostatné	926	924
Ostatné významné položky nákladov z hosp. činnosti	16 441	16 049
Osobné náklady (odmeny štatut. org., Soc. poisť.)	16 441	16 049
Finančné náklady	202	909 523
Predané vlastné akcie		
Bankové poplatky	202	102

J. Informácie o daniach z príjmov**35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	4 757	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-42 727	x	x	-850 030	x	x
teoretická daň	X	-9 400	22	x		
Daňovo neuznané náklady	21 634	4 759	22	909 636	200 120	22
Výnosy nepodliehajúce dani				-98 947	21 768	22
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-21 093	-4 641	22	-39 341	8 655	22
Splatná daň z príjmov	x	480		X	481	
Odložená daň z príjmov	x	4 757		X		
Celková daň z príjmov	x	4 277		X	481	

V zmysle §46b Z.z.č.595/2003 o dani z príjmov účtovná jednotka aj keď za sledované obdobie dosiahla stratu, má povinnosť zaplatiť daňovú licenciu za r.2015 vo výške 480,00 EUR.

K. Informácie na podsúvahových účtoch

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:		
Finančný majetok v menovitej hodnote:	14 705 266	14 705 266
CHEMOLAK a.s.	10 947 720	10 947 720
Plastika, a.s.	457 000	457 000
Druhá strategická, a.s.	3 300 546	3 300 546

Na podsúvahových účtoch účtovná jednotka eviduje finančný majetok v menovitej hodnote.

V predchádzajúcom účtovnom období došlo ku zmene - zníženiu menovitej hodnoty akcií v spoločnosti Plastika, a.s. (z menovitej hodnoty 7,-EUR za akciu na menovitú hodnotu 2,-EUR za akciu) na základe rozhodnutia akcionárov na mimoriadnom valnom zhromaždení Plastiky, a.s. dňa 20.02.2014.

L. Iné aktíva a iné pasíva

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	5 661 256	5 661 256
Iné podmienené záväzky		

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	5 661 256	5 661 256
Iné podmienené záväzky		

Spoločnosť ručí za bankový úver, ktorý poskytla Exportno-importná banka SR spoločnosti Plastika, a.s., (v ktorej mala spoločnosť Prvá strategická, a.s. podstatný vplyv) vo výške 11 513 904 EUR, splatný 31.05.2018, úroková sadzba 6M EURIBOR + 3,5%. Na zabezpečenie záväzku zriadila záložné právo v prospech veriteľa na akcie spoločnosti CHEMOLAK a.s., Smolenice v počte 170 551 kusov v menovitej hodnote 5 661 256 EUR. Spoločnosť Prvá strategická, a.s. zároveň podpísala Zmluvu o pristúpení k záväzku ako spoludlžník.

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	9.576	2 400				
	9.576	2 400				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

V sledovanom účtovnom období členom štatutárneho orgánu ani dozorného orgánu neboli poskytnuté žiadne záruky, úvery alebo finančné pôžičky.

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Dcérskej spoločnosti boli v roku 2015 poskytnuté poradenské a konzultačné služby v hodnote 25.000 EUR.

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

Po dni zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. Prehľad zmien vlastného imania

47. Informácie k prílohe č.3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	21 956 835				21 956 835
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-397 240				-397 240
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 986 531		463 729		-1 522 801
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 763 402				2 763 402
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-8 524 138			-850 511	-9 374 649
Výsledok hospodárenia bežného	-850 511		-38 450	850 511	-38 450

účtovného obdobia					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku je vykázané precenenie dlhodobého finančného majetku na reálnu hodnotu.

Zaúčtovanie hospodárskeho výsledku – straty za rok 2014 vo výške -850 511,- EUR je v položke neuhradená strata minulých rokov.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	21 956 835				21 956 835
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-397 240				-397 240
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-3 469 673	1 483 142			-1 986 531
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 763 402				2 763 402
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-8 520 243			-3 895	-8 524 138
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3 895	-850 511		3 895	-850 511
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

		3	5	7	0	5	0	0	1
2	0	2	0	9	5	8	8	1	9

R. Prehľad o peňažných tokoch

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-42 727	-850 030
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	-496	809 431
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)		
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 (+/-)	-543	-1 090
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		909 421
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	47	47
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		-98 943
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-4
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 (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti</i>	21 201	2 053

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	(súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)		
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-4 757	
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	25 958	2 053
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-22 022	-38 546
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		4
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		98 943
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.)	-22 022	60 401
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	4 277	-480
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.)	-17 745	59 920
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		-50 080
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)		-50 080
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou		

		3	5	7	0	5	0	0	1
2	0	2	0	9	5	8	8	1	9

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-17 745	9 840
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	18 146	8 306
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	401	18 146
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	401	18 146

V Bratislave, 14.03.2016