

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2015

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

VEREX HOLDING, a.s.
Priemyselná 4606
031 01 Liptovský Mikuláš

Spoločnosť VEREX HOLDING, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 17. októbra 1997 a do Obchodného registra bola zapísaná 17. februára 1998 (Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel ISa, vložka č.10082/L).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spravovanie majetkových podielov dcérskych spoločností, obstarávatel'ské a sprostredkovateľ'ské služby v rozsahu voľných živností

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 11.05.2015 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť VEREX HOLDING, a.s., ., Priemyselná 4606, , Liptovský Mikuláš. Konsolidovanú účtovnú závierku je možno dostať priamo v sídle spoločnosti.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou a podľa § 6 ods. 4 zákona o účtovníctve zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu s názvom VEREX HOLDING. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie:

CBA VEREX, a.s., Priemyselná 4606, Liptovský Mikuláš
VEREX REALITY, s.r.o., Priemyselná 4606, , Liptovský Mikuláš
ELTO REALITY, s.r.o., Priemyselná 22, Liptovský Mikuláš
HYDINA HOLDING, s.r.o., ., Priemyselná 4606, , Liptovský Mikuláš
PeLiM, s.r.o., Bellova 1294, Liptovský Mikuláš
JASNA LM, ., Priemyselná 4606, , Liptovský Mikuláš
VEREX ELTO, s.r.o., Priemyselná 22, Liptovský Mikuláš
VEREX ŽILINA, a.s., M. Rázusa 13A
OSKO, a.s., Zvolenská cesta 14, Banská Bystrica
LEVEL, a.s., Mestský majer 18, Levice

6. Počet zamestnancov

Spoločnosť nemá zamestnancov.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Spoločnosť nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

8. Orgány a Akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

Predstavenstvo:

Ing. Tadeusz Frackowiak, predseda predstavenstva

Ing. Pavol Mikušiak, podpredseda predstavenstva

Ing. Milan Mikušiak, podpredseda predstavenstva

Dozorná rada:

Ing. Vladimír Krč, predseda dozornej rady

Ing. Jakub Frackowiak, člen dozornej rady

Alena Babicová, člen dozornej rady

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť nemá

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť nemá.

Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť v roku 2015 neodpisovala.

c) Goodwill

Spoločnosť neúčtuje o Goodwille.

d) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú podľa § 27 zákona č.561/2004 reálnou hodnotou na základe použitia metódy vlastného imania, okrem spoločnosti Tatra Mountain Resorts, a.s., z dôvodu nepodstatného percentuálneho vlastníctva CP v tejto spoločnosti.

e) Zásoby

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

f) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. V roku 2015 sa nevytvárala opravná položka k pochybným a nedobytným pohľadávkam.

Pohľadávky s dobou splatnosti, odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vyššou ako 12 mesiacov sa vykazujú ako pohľadávky dlhodobé a kratšou ako 12 mesiacov, sa vykazujú ako krátkodobé.

h) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke

i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

j) Emisné kvóty

Spoločnosť neúčtuje o emisných kvótach.

k) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala opravné položky.

l) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na audit konsolidovanej účtovnej závierky.

m) 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.

n) Zamestnanecké požitky

Spoločnosť nemá zamestnancov.

o) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

p) Odložená daň z príjmu

Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani.

q) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala o dotáciách zo štátneho rozpočtu.

r) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

s) Leasing

Spoločnosť neúčtuje o leasingu.

t) Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

u) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtuje o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

v) Cudzia mena

Spoločnosť neúčtuje v cudzej mene.

w) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov Spoločnosť nevykazuje.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä finančné výnosy z dlhodobého finančného majetku a tržby z predaja služieb.

x) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

y) Oprava chýb minulých období

Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

z) Ostatné informácie

Spoločnosť nemá.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	0	927	2 300	0	0	0	0	3 227
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 k 31.12.2015	0	927	2 300	0	0	0	0	3 227
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	927	0	0	0	0	0	927
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 k 31.12.2015	0	927	0	0	0	0	0	927
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	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 k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	0	2 300	0	0	0	0	2 300
Stav k 31.12.2015	0	0	2 300	0	0	0	0	2 300

V priebehu účtovného obdobia boli ako súčasť ocenenia aktivované úroky v hodnote 0 EUR (2014: 0 EUR)

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2014	0	927	2 300	0	0	0	0	3 227
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 k 31.12.2014	0	927	2 300	0	0	0	0	3 227
Oprávky								
Stav k 1.1.2014	0	927	0	0	0	0	0	927
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 k 31.12.2014	0	927	0	0	0	0	0	927
Opravné položky								
Stav k 1.1.2014	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 k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2014	0	0	2 300	0	0	0	0	2 300
Stav k 31.12.2014	0	0	2 300	0	0	0	0	2 300

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo: spoločnosť nemá.

Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: spoločnosť nemá.

Goodwill

Spoločnosť neúčtuje o goodwill.

Výskumná a vývojová činnosť

Spoločnosť neúčtuje o výskumnej a vývojovej činnosti.

Iné informácie o dlhodobom nehmotnom majetku Spoločnosť nemá.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

[illegible][illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s splatnosťou najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2014	29 927 146	60 446	2 328 782	0	0	0	0	0	0	0	0	32 316 374
Prírastky	3 412 982	1 391 182	1 769 756	0	0	0	0	0	0	0	0	6 573 920
Úbytky	1 116 510	-11 685	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 104 825
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	32 223 618	1 463 313	4 098 538	0	0	0	0	0	0	0	0	37 785 469
Opravné položky												
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2014	29 927 146	60 446	2 328 782	0	0	0	0	0	0	0	0	32 316 374
Stav k 31.12.2014	32 223 618	1 463 313	4 098 538	0	0	0	0	0	0	0	0	37 785 469

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým finančným majetkom:

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, spoločnosť nemá.

Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať, spoločnosť nemá.

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
CBA VEREX,a.s.	100%	100%	8 909 273	1 340 243	8 909 273
VEREX REALITY,s.r.o.	100%	100%	8 597 298	93 504	8 597 298
VEREX-ELTO,s.r.o.	70%	70%	10 782 007	2 589 270	7 547 405
ELTO REALITY,s.r.o.	70%	70%	4 795 144	290 629	3 335 982
HYDINA HOLDING,s.r.o.	100%	100%	1 636 068	105 572	1 636 068
PELIM,s.r.o.	78,04%	78,04%	248 105	36 565	193 621
JASNA LM, s.r.o.	73,30%	73,30%	6 781 958	1 081	4 971 175
Spoločný rozhodujúci vplyv	0%	0%	0	0	0
Podstatný vplyv	0%	0%	0	0	0
Spolu	x	x	x	x	35 190 822

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
CBA VEREX,a.s.	100%	100%	10 508 510	1 082 325	10 508 510
VEREX REALITY,s.r.o.	100%	100%	8 613 215	17 269	8 613 215
VEREX-ELTO,s.r.o.	70%	70%	11 566 000	1 490 373	8 096 200
ELTO REALITY,s.r.o.	70%	70%	4 785 816	279 813	3 329 492
HYDINA HOLDING,s.r.o.	100%	100%	1 533 376	-940 480	1 533 376
PELIM,s.r.o.	67%	67%	212 980	456	142 824
Spoločný rozhodujúci vplyv					
JASNA LM,s.r.o.	22%	22%	6 780 876	6 580	1 463 313
Podstatný vplyv	0%	0%	0	0	0
Spolu	x	x	x	x	33 686 931

Ocenenie reálnou hodnotou a metódou vlastného imania

Spoločnosť k 31. decembru 2015 ocenila reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania nasledovné zložky dlhodobého finančného majetku:

Názov položky	Hodnota k 31.12.2015	Hodnota k 31.12.2014	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocene- nia na výsle- dok hospo- dárenia	Vplyv oce- nenia na vlastné imanie
Rozhodujúci vplyv					
CBA VEREX,a.s.	8 909 273	10 508 510	-1 599 237	0	-1 599 237
VEREX REALITY,s.r.o.	8 597 298	8 613 215	-15 917	0	-15 917
VEREX-ELTO,s.r.o.	7 547 405	8 096 200	-548 795	0	-548 795
ELTO REALITY,s.r.o.	3 335 982	3 329 492	6 490	0	6 490
HYDINA HOLDING,s.r.o.	1 636 068	1 533 376	102 692	0	102 692
PELIM,s.r.o.	193 621	142 825	50 796	0	50 796
JASNA LM, s.r.o.	4 971 175	1 463 313	3 507 862	0	3 507 862
DFM ocenený v reálnej hodnote spolu	35 190 822	33 686 931	1 503 891	0	1 503 891
Spoločný rozhodujúci vplyv	0	0	0	0	0
Podstatný vplyv	0	0	0	0	0
DFM ocenený metódou vlastného imania spolu	35 190 822	33 686 931	1 503 891	0	1 503 891

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Hodnota k 31.12.2014	Hodnota k 31.12.2013	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocene- nia na výsle- dok hospo- dárenia	Vplyv oce- nenia na vlastné imanie
Rozhodujúci vplyv					
CBA VEREX,a.s.	10 508 510	9 648 699	859 811	0	859 811
VEREX REALITY,s.r.o.	8 613 215	8 719 356	-106 141	0	-106 141
VEREX-ELTO,s.r.o.	8 096 200	7 557 200	539 000	0	539 000
ELTO REALITY,s.r.o.	3 329 492	3 263 191	66 301	0	66 301
HYDINA HOLDING,s.r.o.	1 533 376	738 700	794 676	0	794 676
PELIM,s.r.o.	142 825	60 446	82 379	0	82 379
JASNA LM, s.r.o.	1 463 313	1 461 462	1 851	0	1 851
DFM ocenený v reálnej hodnote spolu	33 686 931	31 449 054	2 237 877	0	2 237 877
Spoločný rozhodujúci vplyv	0	0	0	0	0
Podstatný vplyv	0	0	0	0	0
DFM ocenený metódou vlastného imania spolu	33 686 931	31 449 054	2 237 877	0	2 237 877

Zobrazenie pohybu v oceňovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní z dôvodu ocenenia reálnou hodnotou a metódou vlastného imania je uvedené v poznámkach v časti IX, bod 3 na strane 24.

Iné informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť nemá.

3. Zásoby

Spoločnosť nemá

4. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť nemá

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia Spoločnosť nemá.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	28 752	0	28 752
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	28 752	0	28 752
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	8 934	0	8 934
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	8 934	0	8 934
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	37 686	0	37 686

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom:

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na krátkodobé pohľadávky.

6. Pohľadávky z finančného prenájmu

Spoločnosť nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

7. Poskytnuté pôžičky

Spoločnosť neposkytla v roku 2015 žiadne pôžičky.

8. Pohľadávky z derivátových obchodov

Spoločnosť nemá pohľadávky z derivátových obchodov.

9. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť nemá odloženú daňovú pohľadávku.

10. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok 31. decembru 2015

11. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

12. Časové rozlíšenie

Spoločnosť nemá položky časového rozlíšenia.

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 24.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Začiatočný stav sociálneho fondu	677	677
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	677	677

3. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť nemá odložený daňový záväzok.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	677	0	0	0	677
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	677	0	0	0	677
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	677	0	0	0	677

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	7 386	0	7 386
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	7 386	0	7 386
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	7 386	0	7 386

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	677	0	0	0	677
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	677	0	0	0	677
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	677	0	0	0	677

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 803 589	0	2 803 589
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 800 000	0	2 800 000
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	3 589	0	3 589
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 803 589	0	2 803 589

Spoločnosť nemá informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

5. Záväzky z finančného prenájmu

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

6. Záväzky z derivátových obchodov

Spoločnosť nemá záväzky z derivátových obchodov.

7. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2015 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 526	1 575	1 526	0	1 575
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	1 526	1 575	1 526	0	1 575
Audit, plyn	1 526	1 575	1 526	0	1 575
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	1 526	1 575	1 526	0	1 575

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2014
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 524	1 526	1 524	0	1 526
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	1 524	1 526	1 524	0	1 526
Rezerva audit, plyn	1 524	1 526	1 524	0	1 526
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	1 524	1 526	1 524	0	1 526

8. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá bankové úvery a vydané dlhopisy.

9. Prijaté pôžičky

Spoločnosť nemá prijaté prijaté pôžičky a záväzky z nich.

10. Časové rozlíšenie

Spoločnosť nemá položky časového rozlíšenia.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	28 600	23 960
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	28 600	23 960
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	7	6 257
Čistý obrat celkom	28 607	30 217

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby z predaja služieb		Tržby z predaja tovarov		Tržby z predaja výrobkov		Spolu	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Slovensko	28 600	23 960	0	0	0	0	28 600	23 960
Zahraničie	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	28 600	23 960	0	0	0	0	28 600	23 960

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neprevádzkuje vlastnú výrobu, pri ktorej vzniká zmena stavu zásob vlastnej výroby.

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Spoločnosť nemá.

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	11 479	12 043
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	1 500	1 500
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>9 979</i>	<i>10 543</i>
Ostatné	9 979	10 543
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	0
Ostatné	0	0
Finančné náklady, z toho:	9 899	7 557
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>9 899</i>	<i>7 557</i>
Nákladové úroky	9 746	7 414
Ostatné	153	143

6. Osobné náklady

Spoločnosť nemá zamestnancov.

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:
Spoločnosť neučtuje o odloženej dani.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6 534 946			706 831		
teoretická daň		1 437 688	22%		155 503	22%
Daňovo neuznané náklady	1 576	347		0	0	
		1			0	
Výnosy nepodliehajúce dani	-6 527 840	-1 436 125		-696 368	-153 201	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		1 911	0%		2 302	0,33%
Splatná daň z príjmov		1 911	0%		2 302	0,33%
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		1 911	0%		2 302	0,33%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Podmienенým majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky. Spoločnosť nemá podmienенý majetok.

2. Podmienенé záväzky

Podmienенým záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Spoločnosť nemá podmienенé záväzky.

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá významné finančné povinnosti nevykazované v účtovných výkazoch

4. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2015	2014
Nákup DFM	Dcérská účtovná jednotka	3 500 000	0
	Dcérská účtovná jednotka	0	66 001
Nákup DFM	Ostatné spriaznené strany	0	3 231 218
Vyplatené dividendy	Kľúčový manažment	200 000	200 000
Výnosy z finančných investícií	Dcérská účtovná jednotka	6 556 440	696 365
Predaj DFM	Dcérská účtovná jednotka	0	40 000
Predaj DFM	Ostatné spriaznené strany	0	3 231 218
Nákup služieb	Dcérská účtovná jednotka	797	797
Spotreba energie	Dcérská účtovná jednotka	115	151
Predaj služieb		0	23 960
Poskytnuté pôžičky	Dcérská účtovná jednotka	0	640 000
Úrok - výnos	Dcérská účtovná jednotka	0	6 253
Prijaté pôžičky	Dcérská účtovná jednotka	0	2 800 000
Úrok- náklad	Dcérská účtovná jednotka	9 746	7 414
Vklad do základného imania	Dcérská účtovná jednotka	0	1 793 361
Vklad do základného imania	Dcérská účtovná jednotka	10 000	26 001
		Stav k	Stav k
Spriaznená osoba		31.12.2015	31.12.2014
Závazky z obchodného styku		0	0
Pohľadávky z obchodného styku	Dcérská účtovná jednotka	0	28 752
Prijaté pôžičky	Dcérská účtovná jednotka	0	2 800 000

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárnych orgánov a dozorných rád neboli v roku 2015 odmeňovaní, nemali poskytnuté záruky a iné zabezpečenia, pôžičky ani iné plnenia na súkromné účely.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	995 900	0	0	0	995 900
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	249 785	0	0	0	249 785
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	16 625 825	0	2 006 109	0	14 619 716
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 476 993	504 528	0	0	16 981 521
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	704 529	6 533 035	704 529	0	6 533 035
Vlastné imanie spolu	35 053 032	7 037 563	2 710 638	0	39 379 957

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
Základné imanie	995 900	0	0	0	995 900
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	249 785	0	0	0	249 785
Rezervný fond na vlast. akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	16 247 310	378 515	0	0	16 625 825
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	14 978 368	1 498 625	0	0	16 476 993
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 698 625	704 529	1 698 625	0	704 529
Vlastné imanie spolu	34 169 988	2 581 669	1 698 625	0	35 053 032

Základné imanie Spoločnosti tvorí 100 ks akcií v menovitej hodnote 9 959 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.
Hodnota splateného základného imania predstavuje 995 900 EUR.
Zisk na akciu predstavuje 65 330 EUR (2014: 7 045 EUR)

2. Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtovné priamo na účty vlastného imania

Spoločnosť neúčtovala zisky alebo straty priamo na účty vlastného imania

3. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

Názov položky	2015	2014
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov, z toho:	-2 006 109	378 515
<i>Precenenie podielových cenných papierov použitím metódy vlastného imania</i>	-2 006 109	378 515
<i>Zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov</i>	0	0
<i>Zmena reálnej hodnoty derivátov obchodovaných na verejnom trhu</i>	0	0
<i>Precenenie majetku a záväzkov pri zlúčení, splynutí a rozdelení</i>	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí, z toho:	0	0
Spolu	-2 006 109	378 515

4. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2014

Účtovný zisk za rok 2014 vo výške 704 529 EUR bol rozdelený nasledovne:

a.) nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 704 529 EUR

5. Rozdelenie zisku za bežný rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 6 533 035 EUR bol rozdelený nasledovne:

a.) prídelenie do rezervného fondu 215 EUR

b.) nerozdelený zisk minulých rokov 6 532 820 EUR

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2015	2014
Výsledok hospodárenia pred zdanením	6 534 946	706 831
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	0	0
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	49	2
Úrokové náklady (netto)	9 739	1 160
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-6 527 832	-696 365
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	16 902	11 628
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	28 752	-20 458
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	1 887	6 583
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	47 541	-2 247

Názov položky	2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	47 541	-2 247
Zaplatené úroky	-9 746	-7 414
Prijaté úroky	7	6 260
Zaplatená daň z príjmov	8 933	-11 236
Vyplatené dividendy	-200 001	-200 000
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-153 266	-214 637

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	0	0
--------------------------	---	---

Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie finančných investícií	-3 510 000	-5 090 580
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	640 000
Prijaté dividendy	6 527 832	1 892 364
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	3 017 832	-2 558 216

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-2 800 000	2 800 000
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 800 000	2 800 000

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	64 566	27 147
---	---------------	---------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	33 369	6 222
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	97 935	33 369