

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	7	2	5	7	5	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	5	3	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Názov spoločnosti: Pro Partners Holding, a.s.

Sídlo: Malý trh 2/A, 811 08 Bratislava

IČO: 47 257 521

Dátum založenia: 16.04.2015

Dátum zápisu do OR: 24.4.2015

Dňa 24.4.2015 bola spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri pod názvom Pro Partners Holding, a.s. v odd. Sa vo vložke č. 6132/B.

Spoločnosť vznikla v dôsledku splynutia dvoch spoločností:

- a) Pro Partners Holding, a.s.
Malý trh 2/A, Bratislava, PSČ: 811 08
IČO: 35 831 014
- b) Pro Partners Asset Management, a.s.
Malý trh 2/A, Bratislava, PSČ: 811 08
IČO: 31 562 591

Dňa 30. marca 2015 sa konalo mimoriadne valné zhromaždenie spoločnosti Pro Partners Asset Management, a.s., so sídlom Malý trh 2/A, Bratislava, PSČ: 811 08, IČO: 31 562 591, zapísanej v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 3504/B (ďalej len „**spoločnosť Pro Partners Asset Management, a.s.**“), ktoré na svojom zasadnutí prijalo uznesenia, ktorými:

1. schválilo zrušenie spoločnosti Pro Partners Asset Management, a.s. bez likvidácie, splynutím so spoločnosťou Pro Partners Holding, a.s., so sídlom Malý trh 2/A, Bratislava, PSČ: 811 08, IČO: 35 831 014, zapísanou v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 2918/B (ďalej len „**spoločnosť Pro Partners Holding, a.s.**“) do novozaloženej nástupníckej spoločnosti Pro Partners Holding, a.s., so sídlom Malý trh 2/A, Bratislava, PSČ: 811 08 (ďalej len „**nástupnícka spoločnosť Pro Partners Holding, a.s.**“) a
2. schválilo návrh zmluvy o splynutí.

Dňa 31. marca 2015 jediný akcionár spoločnosti Pro Partners Holding, a.s., vykonávajúci pôsobnosť valného zhromaždenia spoločnosti Pro Partners Holding, a.s. rozhodol, že:

1. schvaľuje zrušenie spoločnosti Pro Partners Holding, a.s. bez likvidácie, splynutím so spoločnosťou Pro Partners Asset Management, a.s. do novozaloženej nástupníckej spoločnosti Pro Partners Holding, a.s. a
2. schvaľuje návrh zmluvy o splynutí.

Dňa 16.04.2015 bola medzi spoločnosťou Pro Partners Asset Management, a.s. na jednej strane a spoločnosťou Pro Partners Holding, a.s. na druhej strane uzavretá ZMLUVA O SPLYNUTÍ SPOLOČNOSTÍ (ďalej „**Zmluva o splynutí**“).

Účinky splynutia spoločností Pro Partners Asset Management, a.s. a Pro Partners Holding, a.s. nastali jeho zápisom do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I, t.j. dňa 24. apríla 2015. Týmto dňom zanikla spoločnosť Pro Partners Asset Management, a.s. a spoločnosť Pro Partners Holding, a.s. a zároveň vznikla nástupnícka spoločnosť Pro Partners Holding, a.s., so sídlom Malý trh 2/A, Bratislava, PSČ: 811 08, IČO: 47 257 521, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 6132/B, ktorá sa tak stala univerzálnym právnym nástupcom oboch zaniknutých spoločností.

Rozhodným dňom splynutia pre účely účtovníctva bol stanovený 1. január 2015.

Dňom zápisu zlúčenia do obchodného registra prešli aktíva a záväzky spoločností Pro Partners Asset Management, a.s. a Pro Partners Holding, a.s. na novú spoločnosť Pro Partners Holding, a.s. Základné imanie nástupníckej spoločnosti Pro Partners Holding, a.s. bolo stanovené sumou 10 056 943 EUR.

Pre pravdivé a verné zobrazenie transakcie splynutia boli aktíva a záväzky spoločností Pro Partners Asset Management, a.s. a Pro Partners Holding, a.s. prevedené na nástupnícku spoločnosť Pro Partners Holding, a.s. v reálnych hodnotách, v ktorých boli vykázané v individuálnych účtovných závierkach oboch spoločností k 31.12.2014. Goodwill z podnikovej kombinácie vznikol vo výške 8 856 309 EUR a bol následne v zmysle príslušných postupov pre účtovanie splynutia odpísaný ku dňu 1.1.2015. Vzájomné pohľadávky a záväzky: Vzájomné pohľadávky a záväzky oboch spoločností boli v otvárací súvahe nástupníckej spoločnosti Pro Partners Holding, a.s. eliminované.

Otvárací súvaha nástupníckej spoločnosti Pro Partners Holding, a.s. k 1.1.2015 je v zmysle Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 7 2 5 7 5 2 1

DIČ 2 1 2 0 0 5 5 3 8 8

individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu vykázaná v stĺpci „Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie“.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- konzultačná a poradenská činnosť
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti stavebníctva
- činnosť účtovných a ekonomických poradcov
- vedenie účtovníctva
- faktoring a forfaiting
- poskytovanie pôžičiek nebankovým spôsobom
- prenájom nehnuteľností
- vzdelávacia činnosť v oblasti obchodu
- ekonomické a organizačné poradenstvo
- prenájom priemyselného tovaru
- prenájom strojov a prístrojov
- obstarávateľská činnosť spojená s prenájomom nehnuteľností
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb
- nakladanie s výsledkami tvorivej činnosti so súhlasom autora
- poradenská, konzultačná a sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti

3. Počet zamestnancov

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

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21	0
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,		
z toho:	22	0
počet vedúcich zamestnancov	4	0

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 za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Nemá náplň, nakoľko spoločnosť vznikla v dôsledku splynutia dňa 24.04.2015

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Nemá náplň, nakoľko spoločnosť vznikla v dôsledku splynutia dňa 24.04.2015

B. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť má v Obchodnom registri k 31.12.2015 zapísané akcie nasledovne:

100 ks kmeňové , listinné, akcie na meno, menovitá hodnota jednej akcie	100 000,00 Eur
158 ks kmeňové , listinné, akcie na meno, menovitá hodnota jednej akcie	33,19 Eur
15 619 ks kmeňové , listinné, akcie na meno, menovitá hodnota jednej akcie	3,31 Eur

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť **Pro Partners Holding a.s.** v súčasnosti nespĺňa kritériá pre zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve / §22 ods.10 /.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti .

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou stanovené v súlade so zákonom a postupmi účtovania pre podnikateľov.

- ocenenia dlhodobého finančného majetku - podielov v dcérskych účtovných jednotkách, cenných papierov a podielov v spoločnosti s podstatným vplyvom *Ocenenie dlhodobého finančného majetku* ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa oceňuje reálnou hodnotou
Opravná položka sa tvorí na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová v mes
Softvér	6	Rovnomerne	72
Logo	8	Rovnomerne	96

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je

600 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je od 600 do 1700 EUR a vyššie sa odpisuje počas doby používania. Pozemky sa neodpisujú.

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

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová Sadzba
Stavby	20	Rovnomerný	1/20
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	Rovnomerný	1/8 až 1/12
Leasing dopravné prostriedky	4 až 6	Rovnomerný	1/4 až 1/6
Dopravné prostriedky	4 až 6	rovnorný	¼ až 1/6
Dlhodobý hmotný majetok nad 600Eur	Viac ako 1 rok	rovnorný	24mes
Drobný dlhodobý hmotný majetok do 600Eur		jednorazový odpis	-

(a) Cenné papiere a podiely

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

(d) Zásoby

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

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa nevykazuje .

(f) Pohľadávky

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

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

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

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(i) Rezervy

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

(j) Záväzky

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

(k) Odložené dane

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

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

(l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(m) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

(n) Výnosy

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

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

Dôvod účtovania opravy	Vplyv na hospodárky výsledok	Vplyv na vlastné imanie
a	b	c
	x	0
	x	0
Oprava významných chýb spolu	x	0
	00	x
	00	x
Oprava nevýznamných chýb spolu	0	x

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách

*Pro Partners Holding a.s., Bratislava**Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**31.12.2015*

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 237	0	8 856 309	0	0	0	8 874 546
Prírastky	0	0	3 000	0	0	37 996	0	40 996
Úbytky	0	0	0	8 856 309	0	3 000	0	8 859 309
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 237	3 000	0	0	34 996	0	56 233
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	3 048	128	0	0	0	0	3 176
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 048	128	0	0	0	0	3 176
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 237	3 000	8 856 309	0	0	0	8 877 546
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 189	2 872	0	0	34 996	0	53 057

Pro Partners Holding a.s., Bratislava

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 7 2 5 7 5 2 1

DIČ 2 1 2 0 0 5 5 3 8 8

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

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

Pro Partners Holding, a.s., Bratislava

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 000	0	468 957	0	0	3 286	0	9 259	502 502
Prírastky	0	0	3 322	0	0	0	18 572	0	21 894
Úbytky	0	0	18 814	0	0	0	3 322	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	21 000	0	453 465	0	0	3 286	15 250	9 259	502 260
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	133 608	0	0	528	0	0	115 322
Úbytky	0	0	18 814	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	114 794	0	0	528	0	0	115 322
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 000	0	468 957	0	0	3 286	0	9 259	502 502
Stav na konci účtovného obdobia	21 000	0	338 671	0	0	2 758	15 250	9 259	386 938

Poistenie dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok – motorové vozidlá sú poistené v poisťovniach: Allianz, UNIQA a Kooperativa a.s.

Záložné právo na dlhodobý hmotný majetok

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

Motorové vozidlá, ktoré sú financované spotrebným úverom sú vlastníctvom finančnej spoločnosti, ktorá úver poskytlá.

Opravné položky k hmotnému majetku

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

Spoločnosť pri splynutí prevzala dlhodobý majetok ocenený reálnou hodnotou.

2. Dlhodobý finančný majetok

a) Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 uvedený v tabuľke

Pro Partners Holding, a.s., Bratislava									
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku									
31.12.2015									
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podieľy v dcérskej úctovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľy v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky úctovnej jednotke v konsolid ovanom celku	Ostatný dlhodob ý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta rávan ý dlhod obý finan čný majet ok	Poskytnu té preddavk y na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	45 335 396	637 714	776 650	759 844	1 126 673	2 846 974	0	0	51 483 251
Prírastky	3 035 328	0	366 734	17 760	49 376	287 416	0	3 280 000	7 036 614
Úbytky	5 034 176	0	0	147 034	380 730	3 134 390	0	0	8 696 330
Presuny	-20 598 990	20 598 990	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	22 737 558	21 236 704	1 143 384	630 570	795 319	0	0	3 280 000	49 823 535
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	1 420 197	0	0	0	0	0	0	361 795	1 781 992
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 420 197	0	0	0	0	0	0	361 795	1 781 992
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	45 335 396	637 714	776 650	759 844	1 126 673	2 846 974	0	0	51 483 251
Stav na konci účtovného obdobia	21 317 361	21 236 704	1 143 384	630 570	795 319	0	0	2 918 205	48 041 543

b) Záložné právo na dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť pri splnutí prevzala pôvodný dlhodobý úver, ktorý bol poskytnutý peňažným ústavom Privatbanka a.s.:

1. dlhodobý úver č.12/2013 vo výške 1 368 000EUR splatný v marci 2017
2. dlhodobý úver č. 44/2015 vo výške 1 500 000 EUR splatný v marci 2018
V priebehu účtovného obdobia bol dlhodobý úver č. 44/2015 Dodatkom č. 1 z dňa 22.12.2015 navýšený na sumu 3 000 000 EUR

Zabezpečenie úverov:

1. dlhodobý úver č. 12/2013 vo výške 1 368 000EUR splatný v marci 2017:
- a) záložným právom ku všetkým existujúcim a budúcim pohľadávkam a iným právam na

peňažné plnenie, k pohľadávkam z obchodného styku, existujúcim v okamihu registrácie záložného práva a ktoré vzniknú v budúcnosti na základe ZMLUVY O ZRIADENÍ ZÁLOŽNÉHO PRÁVA K POHĽADÁVKAM číslo 12/2013/1 uzavretej 15.04.2013 medzi spoločnosťou Pro Partners Asset Management, a.s., IČO: 31 562 591 a spoločnosťou Privatbanka, a.s., IČO: 31 634 419

b) 415 ks kmeňové akcie na meno emitenta IAD Investments, správ. spol., a.s. (predtým Investičná a Dôchodková, správ. spol., a.s.), každá v menovitej hodnote 3320,- EUR/1 ks

2. dlhodobý úver č. 44/2015 vo výške 1 500 000 EUR splatný v marci 2018 navýšený 22.12.2015 na 3 000 000 EUR:
- a) záložným právom ku všetkým existujúcim a budúcim pohľadávkam a iným právam na peňažné plnenie v prospech záložcu na základe zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 44/2015/1
- b) z každého účtu vedeného záložným veriteľom pre záložcu
- c) z obchodného styku záložcu voči obchodným partnerom
- d) z poskytnutých pôžičiek, úverov voči tretím osobám
- e) na vyplatenie dividend, ktoré sú spojené s akciami emitovanými spoločnosťou IAD Investments, správ. spol. a.s. v majetku záložcu existujúcim v okamihu registrácie záložného práva. Záložné právo sa zriaďuje aj na úroky a ostatné príslušenstvo zálohu.

f) Zaknihované cenné papiere spoločnosti IAD Investments, správ. spol. a.s. v počte 80 kusov menovitej hodnoty á 3 320 EUR.

Dlžník zabezpečuje ručenie vlastnou blankozmenkou na základe dohody o uplatnení blankozmenky č. 44/2015/2.

3. 18.2.2012 bolo zriadené záložné právo na podiel spoločnosti Bluepask s r o. ZMLUVOU O ZRIADENÍ ZÁLOŽNÉHO PRÁVA NA OBCHODNÝ PODIEL Č. 64/2012/6 v prospech záložného veriteľa Privatbanka, a.s.
4. Predmetom záložného práva podľa zmluvy č.000195/N/CORP/2014 sú akcie spoločnosti Pro Diagnostic Group, a.s. s celkovou menovitou hodnotou 1.400.000,-€. Záložné právo sa vzťahuje aj na výnosy zo založeného cenného papiera a ak sú, aj na samostatne prevoditeľné práva spojené s cenným papierom. Zabezpečuje sa pohľadávka z úveru UniCredit Bank do Pro Diagnostic Group, a.s. vo výške 7 946 504,-EUR.

5. zmluva o zriadení záložného práva k listinným cenným papierom

Záložný veriteľ: Poštovní banka, a.s.

Záložca: Pro Partners Holding, a.s.

Záložný dlžník: Pro Ski, a.s.

Predmet: zabezpečená pohľadávka 1 836 170 EUR

Záloh: 5 ks hromadných akcií emitenta Pro Ski, a.s.Bratislava, ISIN:HA2(24402), HA3(24500), HA4(24500), HA1(1-24598), HA3(3679) v celkovej účtovnej hodnote 3 000 000 EUR.

Pro Partners Holding a.s., Bratislava

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 7 2 5 7 5 2 1

DIČ 2 1 2 0 0 5 5 3 8 8

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	34 532 722
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
IAD Investments sprav.spol.a.s.-k					
31.12.2014	90,16	80	2 082 431	-333 727	14 273 800
Bluepek s.r.o.	95	95	-1 394 403	-706 283	0
Sibareal,s.r.o.	100	100	139 988	-117 356	139 988
Pro Ski a.s.-hosp.rok k 31.5.2015	90,97	91	6 147 095	-534 723	5 000 000
BURBANK s. r. o.	100	100	2 127 884	-202 457	1 903 573
Wellnes Line,s.r.o.-stav k 31.12.2014	100	100	-160 501	-19 314	0
Pro Partners Development s.r.o.	100	100	-291 375	-33 912	0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
RECLAIM, a.s.	50	50	1 386 220	583 537	150 000
IK - System s.r.o.	30	30	-1 012 462	-37 170	0
Pro Diagnostic Group, a.s.	40	40	7 098 722	4 495 565	21 086 704
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
NTC a.s.	11,09	-	6 628 790	-9 627	682 963
Venture kapital			0	0	217 421
GA Drilling a.s.					243 000
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
pôžičky v kons.celku					630 570
ost.pôžičky					795 319
ost.dlhod.finan. majet.					0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok					
poskytnuté preddavky na dlhod.fin.majetok					2 918 205
Dlhodobý finančný majetok spolu					48 041 543

Pri niektorých spoločnostiach nebolo možné vykázat údaje k 31.12.2015, nakoľko neboli ešte k dispozícii.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 7 2 5 7 5 2 1

DIČ 2 1 2 0 0 5 5 3 8 8

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

Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Druh cenného papiera	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového cenného papiera z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	zmenky	2 846 974	287 416		3 134 390	0
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						0
Do splatnosti do jedného roka vrátane						0
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti spolu	x	2 846 974	287 416	0	3 134 390	0

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					0
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	759 844	17 760	0	147 034	630 570
Do splatnosti do jedného roka vrátane					0
Dlhodobé pôžičky spolu	759 844	17 760	0	147 034	630 570

3. Zásoby

Spoločnosť vykazuje vo svojej účtovnej evidencii nehnuteľnosť v reálnej hodnote na predaj-byt a pozemok na Bartoškovej ul. v Bratislava, ktorú získala pri splynutí.

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	43 944
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	43 944

Na tento majetok nie je zriadené záložné právo.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

5. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	135 853	0	0	135 853
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	111 680	0	0	111 680
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	1 957 887	0	0	1 957 887
Pohľadávky spolu	0	2 205 420	0	0	2 205 420

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť vytvorila OP k pohľadávkam z dôvodu vyjadrenia rizika vymožiteľnosti pohľadávok.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	7	2	5	7	5	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	5	3	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	20 797	910 670	931 467
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	5 008 676	1 026 841	6 035 517
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	297 943	150 309	448 252
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	723 920	3 280 239	4 004 159
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účt.jednotkám	0	276 373	276 373
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	66 744	0	66 744
Iné pohľadávky	17 603 000	6 179 833	23 782 833
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 721 080	11 824 265	35 545 345

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

c) Zabezpečené pohľadávky

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2015)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	3 032 500

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 7 2 5 7 5 2 1

DIČ 2 1 2 0 0 5 5 3 8 8

6. Finančné účty

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	23 735	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	279 443	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	303 178	0

7. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané akcie v rôznych spoločnostiach.

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	17 374	0	17 374	0	0
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0	0
Emisné kvóty	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti v prepojených účtovných jednotkách	709 573	3 206 444	1 587 353	0	2 328 664
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti bez krátk.fin.majetku v prepoj.úč.jednotkách	2 547 113	8 609 919	6 677 046		4 479 986
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	3 274 060	11 816 363	8 281 773	0	6 808 650

Účet 251 – Majetkové cenné papiere na obchodovanie .

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

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 7 2 5 7 5 2 1

DIČ 2 1 2 0 0 5 5 3 8 8

Vývoj opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku:

Krátkodobý finančný majetok	Stav opravnej položky k 1.1.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti v prepojených účtovných jednotkách		1 728 152			1 728 152
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti bez krátk.fin.majetku v prepoj.úč.jednotkách		623 192			623 192
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	2 351 344	0	0	2 351 344

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť vytvorila OP ku krátkodobému finančnému majetku z dôvodu vyjadrenia rizika jeho vymožitelnosti.

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

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	7	2	5	7	5	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	5	3	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 906	0
archívne služby,	3 095	0
predĺžena záruka+ poistné	811	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	107 758	0
poistenie	5 187	0
časopisy	1 207	0
iné	16 470	0
úroky zmenky	82 489	0
systémová podpora Helios	2 405	
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
ostatné		0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	111 664	0

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

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2015				k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy				0	0
Odchodné do dôchodku			0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	88 625	73 878	59 540	7 600	95 363
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	59 540	63 378	59 540		63 378
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 600		0	7 600	0
Rezerva na emisie	0		0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	67 140	63 378	59 540	7 600	63 378
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0				0
Rabat odberateľom	0				0
Odmeny pracovníkom	21 485				21 485
Odstupné zamestnancom	0				0
Pokuty a penále	0				0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	10 500			10 500
	21 485	10 500	0	0	31 985
Nevyfakturované dodávky majetku	0		0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	21 485	10 500	0	0	31 985

Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dlhodobé záväzky spolu	39 585 925	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	39 585 925	0
Krátkodobé záväzky spolu	15 756 223	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	12 215 468	0
Záväzky po lehote splatnosti	3 540 755	0

Dňa 2.10.2015 boli doupisované všetky dlhopisy PPH II, ktoré boli vydané na základe rozhodnutia jediného akcionára zo dňa 13.10.2014 v celkovom počte 6000 ks.

Dňa 24. 4. 2015 predstavenstvo spoločnosti rozhodlo o vydaní dlhopisov Pro Partners Holding III. v počte 30 000 kusov v menovitej hodnote jedného dlhopisu 1000 EUR, celková hodnota vydaných dlhopisov je 30 000 000 EUR s kódom ISIN SK4120010729 séria 01.

Dátum začatia vydávania dlhopisov : 11. 5. 2015.

Predpokladaná lehota vydávania dlhopisov: 11. 5. 2015 – 11. 5. 2016

Termín splatnosti : 11. 5. 2018

Spôsob úročenia výnosu : úroková sadzba vo výške 4,5% p.a. z menovitej hodnoty dlhopisu.

Termín výplaty výnosov: Jedenkrát ročne, vždy k 11. 5. kalendárneho roka.

Dlhopis prijatý na obchodovanie na BCPB dňa 31. 8. 2015, číslo rozhodnutia: ODT-12229/2015-1

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

Názov položky	31.12.2015			31. 12. 2014		
	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	6 446	1 116		0	0	0
Finančný náklad	296	9		0	0	0
Spolu	6 742	1 125		0	0	0

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

3. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

nevypracované

Názov položky	31.12.2015	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné		0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-31 581 972	0
– zdaniteľné	412 715	0
	-31 994 687	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	21 334 604	
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	4 784 419	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	58 114	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	4 726 305	0
Odložený daňový záväzok	-2 254 420	0
Zmena odloženého daňového záväzku	-2 254 420	0
Zaúčtovaná ako náklad	-58 114	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	-2 196 306	0
Iné	0	0

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2015	31. 12. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 413	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 802	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>5 802</i>	<i>0</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>4 111</i>	<i>0</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 104	0

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

				úrok v %	k 31.12.2015	k 31.12.2014
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver 12/2013	EUR	20.3.2017	Euribor +5,50% p.a.		62 500	
Bankový úver 44/2015	EUR	20.3.2018	Euribor +4,20% p.a.		1 496 000	
					1 558 500	0
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver 12/2013	EUR	31.12.2016	Euribor +5,50% p.a.		250 000	
Bankový úver 44/2015	EUR	31.12.2016	Euribor +4,20% p.a.		1 224 000	0
					0	0
Spolu					3 032 500	0

Privatbanka, a.s., poskytla spoločnosti na základe Zmluvy o úvere č. 12/2013, Dlhodobý úver v pôvodnej sume čerpania 1 368 000EUR, splatný 20.3.2017.

Privatbanka, a.s., poskytla spoločnosti na základe Zmluvy o úvere č. 44/2015 zo dňa 30. 6. 2015 dlhodobý úver v sume 1 500 000 EUR. Dodatkom č. 1 z 22.12.2015 bol navýšený úver č. 44/2015 na čiastku 3 000 000 EUR, splatný 20.03.2018.

Krátkodobý kontokorentný bankový úver uzatvorený dňa 21.12.2011 na základe zmluvy o úvere č. 43/11/550088 a jeho neskorších dodatkov, ktorý bol poskytnutý do čiastky 440 000 EUR od Poštovej banky a.s. bol v celej výške ku dňu 23.12.2015 splatený.

Spoločnosť eviduje :

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

Zostatok spotrebných úverov k 31.12.2015 je 31 344EUR.

Závazky z finančného lízingu k 31.12.2015 je vo výške 7 561 EUR.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	7	2	5	7	5	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	5	3	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v eurách k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
účet 479	EUR	9 až 10	2017	1 289 690		0
Dlhodobé pôžičky spolu				1 289 690	0	0
Krátkodobé pôžičky						
účet 361 voči prepojeným ÚJ	EUR			2 212 507		0
účet 361 v rámci podielovej účasti	EUR			341 392		
Krátkodobé pôžičky spolu				2 553 899	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
účet 249	EUR	5 až 10	2016	7 719 510		0
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				7 719 510	0	0
Spolu				11 563 099	0	0

6. Časové rozlíšenie pasívne – je nevýznamné v sume 1 977 EUR

7. Deriváty – nie je náplň

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

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

Oblasť odbytu a	2015 b	Služby a tovar 2014 c
Slovenská republika	1 758 734	0
		0
		0
		0
Spolu	1 758 734	0

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

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá vlastnú výrobu

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

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

Názov položky	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		0
Ostatná aktivácia		0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 608 168	0
Predaj dlhodobého majetku	18 000	
Výnosy z odpísaných pohľadávok	156 787	0
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	3 433 381	0
Zmluvné pokuty a penále	0	
Iné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	21 424 170	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		0
Výnosy z CP	14 411 988	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku od prepojených účt.jedn.	0	
Výnosy z dlhodobého finančného majetku v podielovej účasti	4 547 210	
Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepoj.účt.jednotiek	532 027	0
Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti	11 794	
Výnosy z krátkodobého finančného ostatné	867 914	
Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	322 032	0
Výnosové úroky ostatné	731 176	
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	29	0

4. Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 758 734	0
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	14 411 988	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	10 620 350	0
Čistý obrat celkom	26 791 072	0

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

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

Názov položky	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	558 934	0
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>12 600</i>	<i>0</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	10 500	0
Iné uisťovacie auditorské služby	2 100	
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>546 334</i>	<i>0</i>
nájomné	125 569	0
strážna služby	121 125	0
náklady na reprezentáciu	67 310	0
Právne a ekonomické poradenstvo	58 222	0
telefóny internet	20 399	0
opravy, údržba	26 393	0
cestovné náklady	9 077	
školenia	10 708	0
ostatné náklady	107 531	
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	192 330	0
zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	193	0
odpis pohľadávky	156 635	0
poistenie autá	18 539	
ostatné náklady na HČ	16 963	0
Finančné náklady, z toho:	19 854 531	0
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
opravná položka k finan. majetku	4 133 336	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>15 721 195</i>	<i>0</i>
predané cenné papiere a podiely	12 082 483	
bankové úroky	100 221	0
úroky z pôžičiek a zmeniek	2 850 071	0
úroky z dlhopisov	652 766	
bankové poplatky	35 654	
Iné	0	0
Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	0	0

2. Celková suma osobných nákladov – v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Náklad a	Suma osobných nákladov	
	2015 b	2014 c
Mzdové náklady	1 058 580	0
Sociálna poisťovňa	139 723	0
Zdravotná poisťovňa	44 231	0
Iné osobné a sociálne náklady	19 118	0
Spolu	1 261 652	0

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2015			2014		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 531 580		100,00 %			100,00 %
teoretická daň		556 948	22,00 %		0	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	12 091 307	2 660 088	105,08 %		0	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-7 712 238	-1 696 692	-67,02 %		0	0,00 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-6 910 649	-1 520 343	-60,06 %		0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	0	1	0,00 %	0	0	22,00 %
Splatná daň z príjmov		2 897	0,00 %		0	22,00 %
Odložená daň z príjmov		-58 114	-2,30 %			0,00 %
Celková daň z príjmov		-55 217	-2,30 %		0	22,00 %

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	7	2	5	7	5	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	5	3	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2015	2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	2 312 534	0

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

NÁZOV POLOŽKY	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE	BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme majetok /fúzia PP a.s / odpísaný/		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Hodnota precenenia aktív	14 656 260	
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky zav.prist dlž. PPAM Bluepack uver		

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Účtovná jednotka eviduje budúce možné záväzky nevykázané v súvahe.

zmluva o nadriadenosti záväzku Privatbanky a.s. v spoločnosti MR Žilina, s.r.o., nad záväzkom veriteľa Pro Partners Holding a.s., ktorý je právnym nástupcom Pro Partners Asset Management a .s. Úverové zmluvy s Privatbanka a.s. sú splatné dňa 20.6.2017

prístupujúci dlžník k záväzkom z úverových zmlúv spoločnosti Wellness Invest, a.s. voči Poštová banka, a.s. vo výške 4 986 184 € k 31.12.2015

ručenie ako prístupujúci dlžník – na základe zmluvy č.64/2012 medzi Bluepack s.r.o. a Privatbanku a.s. k 31.12.2015 vo výške 170 000 € (kontokorent) a 103 000 EUR (úver)

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

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

Členom štatutárneho a dozorného orgánu v roku 2015 boli poskytnuté krátkodobé pôžičky v celkovej sume istiny a úrokov 351 012 EUR. Záruky a iné zabezpečenia a výhody neboli členom štatutárnych a dozorných orgánov poskytnuté. V súlade s Opatrením MF SR k zostaveniu IÚZ pre veľké ÚJ, spoločnosť neuvádza výšku priznaných odmien členom orgánov spoločnosti.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

a5) výnosové úroky	854 059
a6) zostatok prijatých pôžičiek	2 212 506
a7) nákladové úroky	340 293
a8) emitované úverové cenné papiere	4 489 340
a9) vklady do vlastného imania	3 035 328
a10) opravné položky k pochybným pohľadávkam a iného fin.majetku	1 839 832
b) transakcie so spoločnými podnikmi:	
b1) poskytnuté služby	29 372
b2) zostatok prijatých pôžičiek	630 570
b3) nákladové úroky	17 760
c) transakcie s pridruženými podnikmi:	
c1) pohľadávky z predaja podielov	5 984 000
c2) poskytnuté služby	6 500
c3) prijaté služby	10 994
c4) zostatok poskytnutých pôžičiek	276 373
c5) krátkodobý finančný majetok	139 598
c6) výnosové úroky	3 784
c7) zostatok prijatých pôžičiek	341 392
c8) nákladové úroky	123 963
d) transakcie s ostatnými spriaznenými osobami	
d1) prijatá pôžička od členov štatutárnych orgánov	1 500 000
d2) nákladové úroky z prijatej pôžičky podľa bodu d1	105 143

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	7	2	5	7	5	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	5	3	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Dňa 11.1.2016 spoločnosť Pro Partners Holding a.s. odpredala dvomi zmluvami 62 ks zaknihovaných akcií spoločnosti IAD Investmenst, správ.spol.

Dňa 1.4.2016 spoločnosť Pro Partners Holding a.s. odkúpila 61 ks zaknihovaných akcií spoločnosti IAD Investmenst, správ.spol.

Dňa 11.5.2016 boli všetky dlhopisy emisie PPH III, ktoré boli vydané dňa 24.4.2015 v počte 30.000 ks upísané. Spoločnosť časť týchto dlhopisov v počte 12 866 kusov nadobudla do svojho majetku, ktoré eviduje na účte 255 – Vlastné dlhopisy

Ručenie ako prístupujúci dlžník – vyplývajúce zo zmluvy č.64/2012 medzi Bluepack s.r.o. a Privatbanku a.s vo výške 103 000 EUR (úver) bolo do dátumu zostavenia účtovnej závierky splatené. Na základe uvedenej zmluvy zostáva ručenie vo výške 170 000 EUR (kontokorent)

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 056 943	0	0	0	10 056 943
Základné imanie	10 056 943	0			10 056 943
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavy za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	464 715	0	0	0	464 715
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	1 005 694	0	0	0	1 005 694
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 005 694		0	0	1 005 694
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	8 744 515	0	6 976 762	0	1 767 753
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	8 744 515	0	6 976 762	0	1 767 753
Výsledok hospodárenia minulých rokov	8 856 309	4 664 228	8 856 309	0	4 664 228
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 856 309	4 664 228	8 856 309	0	4 664 228
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	2 586 797		0	2 586 797
Spolu	29 128 176	7 251 025	15 833 071	0	20 546 130

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 2 586 797 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy : Pro Partners Holding, a.s.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 015	k 1.1.2015
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 531 580	0
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>	2 957 264	-387 217
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	120 850	
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	6 338 756	
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	165 735	-275 422
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-4 547 210	
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	3 603 058	
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 053 208	
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 (+/-)	-2 331 043	0
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 (+/-)	660 326	-111 795
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 (Súčet A.2.1. až A2.4.)</i>	-21 267 638	6 438 040
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-11 828 136	-23 717 181
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-5 904 840	33 473 224

A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-73	-43 944
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-3 534 589	-3 274 059
	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.)	-15 778 794	6 050 823
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	698 656	0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-2 219 971	0
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	4 547 210	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-12 752 899	6 050 823
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0	0
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.)	-12 752 899	6 050 823
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-40 396	-18 237
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-19 378	-502 501
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 (-)	-6 689 912	-49 596 731
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	18 000	0
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účt, s výnimkov cenných papierov ,ktoré sa považujú	14 411 988	0

	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 (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-17 760	-759 844
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		0
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-49 376	-1 126 672
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	380 729	
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	354 552	
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.)	8 348 447	-52 003 985
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	20 383 661
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		10 521 658
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		1 005 694
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		

C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		8 856 309
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	5 630 254	28 299 679
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	21 569 197	4 045 506
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	-4 622 938	
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 (+)	2 046 000	986 482
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 (-)		0
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		23 267 691
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-15 548 181	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-14 864	0
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 (+)	2 201 040	0
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 (-)	-1 383 087	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	4 247 167	48 683 340

	(súčet C. 1. až C. 9.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-157 285	2 730 178
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	460 463	0
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	303 178	460 463
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	303 178	460 463