

Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**1) Obchodné meno a sídlo:**

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

Založenie akciovej spoločnosti

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

Predmet činnosti akciovej spoločnosti

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

Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie zostavená k 31.12.2016 bola schválená riadnym valným zhromaždením dňa 20.06.2017. Spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2016 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola dňa 28.04.2017 uložená do registra účtovných závierok a v sídle spoločnosti.

3) Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

4) Informácie o skupine

- a) Spoločnosť Prvá strategická, a.s. nevstupuje do žiadnej konsolidovanej účtovnej závierky ako dcérska spoločnosť.
- b) Spoločnosť Prvá strategická, a.s. je konsolidujúcou účtovnou jednotkou, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku:

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

Skupina CHEMOLAK a.s., Smolenice

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

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

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Prvá strategická, a.s. k 31.12.2016 spolu so správou audítora o overení konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2016 bola dňa 03.05.2017 uložená do registra účtovných závierok a v sídle spoločnosti. Konsolidovaná výročná správa s dodatkom správy audítora o overení súladu konsolidovanej výročnej správy s konsolidovanou účtovnou závierkou bola dňa 14.09.2017 uložená do registra účtovných závierok a v sídle spoločnosti.

5) Počet zamestnancov: Spoločnosť nemá zamestnancov.

Informácie o prijatých postupoch

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

Finančný majetok

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

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

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

- podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (účet 061) sú ocenené metódou vlastného imania podľa hospodárskych výsledkov tejto spoločnosti, vykázaných v účtovnej závierke k 31.12.2017
- podielové cenné papiere a podiely v účtovných jednotkách, v ktorých podiel na hlasovacích právach spoločnosti Prvá strategická, a.s. je menej ako 20 %-ný (účet 063) sú ocenené trhovou cenou podľa Kurzového lístka akcií a podielových listov zo dňa 31.12.2017 vyhláseného Burzou cenných papierov v Bratislave, a.s..
- iný druh dlhodobého finančného majetku spoločnosť ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neexistuje.

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 nevyožiteľné pohľadávky.

Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a cenniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou a závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Rezervy

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

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý hmotný a ani dlhodobý nehmotný majetok.

Účtovnej jednotke neboli poskytnuté dotácie.

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

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy**1) Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív****Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

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

Finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 309 158		2 542 239						15 851 397
Prírastky									
Úbytky			1 137 921						1 137 921
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	13 309 158		1 404 318						14 713 476
Opravné položky/Precenenie na účte 414 a 096									
Stav na začiatku účtovného obdobia	- 1 139 850		-1 945 647						-3 085 497
Prírastky	35 923								35 923
Úbytky			1 420 308						1 420 308
Stav na konci účtovného obdobia	-1 175 773		-525 339						-1 701 112
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 169 308		596 592						12 765 900
Stav na konci účtovného obdobia	12 133 385		878 979						13 012 364

Úbytok ostatných realizovateľných CP a podielov v sume 1 137 921€ predstavoval predaj akcií spoločnosti Plastika, a.s. v počte 228 500ks.

Úbytky resp. prírastky dlhodobého finančného majetku v sledovanom účtovnom období ďalej predstavujú rozdiely z precenenia podielových cenných papierov a zúčtovanie vytvorenej opravnej položky na ostatné realizovateľné CP a podiely spoločnosti Plastika, a.s..

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v PÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 309 158		2 542 239						15 851 397
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	13 309 158		2 542 239						15 851 397
Opravné položky/Precenenie na účte 414									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-1 112 804		-1 319 419						-2 432 223
Prírastky	27 046		626 228						653 274
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	-1 139 850		-1 945 647						-3 085 497
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 196 354		1 222 820						13 419 174
Stav na konci účtovného obdobia	12 169 308		596 592						12 765 900

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

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

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
CHEMOLAK a.s.,	65,75	65,75	18 454 098	-429 808	12 133 385
Továrenská 7					
919 04 Smolenice					
Podielové CP a podiely s podielovou účasťou					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Druhá strategická, a.s.	12,25	12,25			878 979
Podnik výpočtovej techniky Bratislava	14,34	14,34			0
Podnik výpočtovej techniky Bratislava,	17,15	17,15			0
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	13 012 364

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

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

Zásoby

Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o zásobách.

Zákazková výroba

Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o zákazkovej výrobe.

Pohľadávky

Účtovná jednotka ku dňu zostavenia účtovnej závierky vykazuje pohľadávky z titulu poskytnutých krátkodobých pôžičiek vrátane úrokov v celkovej výške 130 089 EUR. Opravné položky k pohľadávkam neboli tvorené.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	1 638		1 638
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 638		1 638
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	500		500
Ostatné pohľadávky voči prepoj. ÚJ	130 089		130 089
Daňové pohľadávky			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	130 589		130 589

Krátkodobý finančný majetok

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

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	162	274
Bežné bankové účty	154 711	17 394
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	154 873	17 668

Vlastné akcie

Vlastné akcie sú v súvahe vykázané ako krátkodobý finančný majetok.

V sledovanom účtovnom období účtovná jednotka nenakupovala vlastné akcie.

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

Vlastné akcie tvoria 6,823% na základnom imaní Prvej strategickej, a.s..
Na krátkodobý finančný majetok nebolo zriadené záložne právo ani obmedzené právo s ním nakladať.

Časové rozlíšenie na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	82	128
služby archivácie	82	128
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	112	119
poistné	50	50
služby archivácie	47	47
doména	15	22
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované náklady na archiváciu dokladov na rok 2018 až 2020.

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

2) Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív

Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:

- Základné imanie v hodnote 21 956 835 EUR pozostáva zo 661 470 kusov zaknihovaných akcií na doručiteľa v menovitej hodnote jednej akcie 33,194 EUR. Celé základné imanie je splatené a zapísané v obchodnom registri. Akcie spoločnosti sú verejne obchodovateľné na Burze cenných papierov Bratislava, a. s..
- Hospodársky výsledok účtovnej jednotky za rok 2016 bola strata vo výške – 191 831,66 EUR, ktorá bola schválená na valnom zhromaždení akcionárov dňa 20.06.2017 a následne zaúčtovaná na účet neuhradenej straty minulých rokov.
- Účtovná jednotka má v držbe 45 132 kusov vlastných akcií v obstarávacej cene 397 240 EUR, ktoré boli nakúpené od drobných akcionárov v rokoch 2005 a 2006 na základe uznesení z riadnych Valných zhromaždení.
- Oceňovacie rozdiely z precenenia dlhodobého finančného majetku na reálnu hodnotu použitím metódy vlastného imania a trhovej ceny sa podieľajú na znížení vlastného imania spoločnosti čiastkou 1 701 112 EUR.
- Podiel jednej akcie na vlastnom imaní spoločnosti je vo výške 20,687 EUR.
- Hospodársky výsledok z účtovnej závierky k 31.12.2017 je zisk vo výške 269 744,58 EUR, ktorý navrhujeme použiť nasledovne: 10% prídela do rezervného fondu v sume 26 974,46€ a zvyšnú časť 242 770,12€ použiť na úhradu straty minulých rokov.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-191 832
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-191 832
Iné	
Spolu	-191 832

Rezervy

Pre účtovnú jednotku v sledovanom účtovnom období vplynula povinnosť pre tvorbu rezerv. Prehľad o rezervách v bežnom účtovnom období a bezprostredne predchádzajúcom období je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					

Krátkodobé rezervy, z toho:	4 501	4 501	4 501		4 501
Zostavenie účtovnej závierky	240	240	240		240
Audit a overenie účtovnej závierky	2 484	2 484	2 484		2 484
Zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky	480	480	480		480
Zverejnenie účtovnej závierky	157	157	157		157
Audit konsolidovanej účtovnej závierky	1 140	1 140	1 140		1 140
Súdne spory	0		0		0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 901	4 501	3 901		4 501
Zostavenie účtovnej závierky	240	240	240		240
Audit a overenie účtovnej závierky	1 884	2 484	1 884		2 484
Zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky	480	480	480		480
Zverejnenie účtovnej závierky	157	157	157		157
Audit konsolidovanej účtovnej závierky	1 140	1 140	1 140		1 140
Súdne spory	0		0		0

Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcich tabuľkách.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		2 700
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 458	8 328
Krátkodobé záväzky spolu	8 458	11 028

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

Štruktúra záväzkov:

Názov položky	Krátkodobé		Dlhodobé
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	
Závazky zo sociálneho fondu			
Závazky z obchodného styku (ú.321,324,326)	3 690		
Voči spoločníkom zo ZČ - mzdy za 4.Q/2017	2 416		
- zákonné poistenie - odvody za 12/2017	1 305		
Daňové záväzky	1 047		
Ostatné záväzky voči spoločníkom	0		
Spolu:	8 458		

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Odložený daňový záväzok, odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka v sledovanom období účtovala o odloženej dani.

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky obsahuje nasledujúca tabuľka:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	7 801	10 501
odpočítateľné		
zdaniteľné	7 801	10 501
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 638	2 205

Uplatnená daňová pohľadávka	-2 205	-4 757
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Sociálny fond

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

Vydané dlhopisy

V sledovanom období účtovná jednotka nevydala žiadne dlhopisy.

Bankové úvery a pôžičky

V bežnom účtovnom období účtovná jednotka nemala bankové úvery ani pôžičky.

Časové rozlíšenie na strane pasív

Účtovná jednotka neúčtovala o časovom rozlíšení na strane pasív.

Deriváty

Účtovná jednotka nepoužívala vo svojej činnosti deriváty.

Účtovná jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

V sledovanom období účtovná jednotka nemala prenajatý majetok.

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**1) Informácie o výnosoch**

V bežnom účtovnom období účtovná jednotka nemala tržby z predaja vlastných výrobkov alebo z predaja služieb.

Prehľad o ostatných výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 046	
Ostatné výnosy	1 046	
Finančné výnosy, z toho:	344 023	115 434
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	228 500	
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	115 434	115 434
Výnosové úroky	89	
Ostatné finančné výnosy		

Významnú položku finančných výnosov tvoria tržby z predaja cenných papierov a podielov spoločnosti Plastika, a.s. a výnosy z dlhodobého finančného majetku. Sú to výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek – dividendy zo spoločnosti CHEMOLAK a.s. vo výške 115.434 €.

Informácie o čistom obrate

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

2) Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	55 889	56 884
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 705	4 548
náklady za overenie individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky	4 705	4 548
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	51 184	52 336
Ekonomické a právne služby	39 840	42 540
Inzercia v novinách	2 918	2 041
Nájomné kancelárske priestory, parkovacie státie	6 417	6 417
Ostatné	2 009	1 338
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	17 993	16 940
Osobné náklady (odmeny členom orgánov spoloč., sociálne poistenie)	17 993	16 940
Finančné náklady	173	228 680
Predané cenné papiere a podiely	1 137 921	
Bankové poplatky	173	180
Tvorba opravnej položky k DFM (zúčtovanie)	- 1 137 921	228 500

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-567	-2 552
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Prevod teoretickej dani z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	270 792	x	x	-188 800	x	x
teoretická daň	X	56 866	21	X	-41 536	22
Daňovo neuznané náklady	917 231	192 619	21	240 511	52 912	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 263 856	-265 410	21	-137 058	-30 153	22
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-75 833	-15 925	21	-85 347	-18 777	22
Splatná daň z príjmov	X	480		X	480	
Odložená daň z príjmov	X	567		X	2 552	
Celková daň z príjmov	X	1 047		X	3 032	

Informácie na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančný majetok v menovitej hodnote z toho:	14 248 266	14 705 266
CHEMOLAK a.s.	10 947 720	10 947 720
Plastika, a.s.	0	457 000
Druhá strategická, a.s.	3 300 546	3 300 546

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

Majetok v nájme

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu na prenájom administratívnych priestorov na dobu určitú od spriaznenej osoby. Náklady na prenájom predstavujú sumu 6 417 € za sledované obdobie.

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Prehľad podmienených záväzkov, ktoré nie sú vykazované v súvahe:

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

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

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

Súdne spory:

- GPW s.r.o. c/a Prvá strategická, a.s.** (číslo konania: 54Cb/229/2010) – určenie neplatnosti uznesení valného zhromaždenia zo dňa 30.07.2010. Prvostupňový Okresný súd Bratislava II žalobu zamietol, Krajský súd v Bratislave rozhodnutie súdu prvého stupňa zmenil a rozhodol tak, že uznesenia valného zhromaždenia spoločnosti Prvá strategická, a.s. z 30.07.2010 sú neplatné. Na základe dovolania žalovaného sa Najvyšší súd SR nestotožnil s rozsudkom Krajského súdu v Bratislave a rozhodol Uznesením č. 1 Obdo/53/2015 zo dňa 22.11.2016 (doručené 30.12.2016) tak, že rozsudok Krajského súdu zrušil a vec mu vrátil na ďalšie konanie. Krajský súd vydal 07.03.2017 rozhodnutie, kde potvrdil rozsudok súdu prvého stupňa, tzn. žaloba spoločnosti GPW s.r.o. bola právoplatne zamietnutá.
- GPW, s.r.o. c/a Prvá strategická, a.s.** (číslo konania: 42Cb/242/2011) - určenie neplatnosti uznesení valného zhromaždenia zo dňa 12.07.2011. Okresný súd Bratislava II uznesením zo dňa 18.06.2012 rozhodol, že prerušuje konanie do právoplatného skončenia konania vedeného na Okresnom súde Bratislava II pod. sp. zn. 54Cb/229/2010. Dňa 07.07.2017 vydal Okresný súd Bratislava II uznesenie o zastavení konania o určenie neplatnosti uznesení valného zhromaždenia konaného dňa 12.07.2011, číslo konania 42Cb/242/2011.

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

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

Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb**1. Transakcie so spriaznenými osobami:**

- Od dcérskej spoločnosti CHEMOLAK, a.s. boli prijaté dividendy vo výške 115.433,85 €
- Od ostatných spriaznených osôb boli prijaté konzultačné a poradenské služby vo výške 32.400 €

2. Prijmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	9 576	3 600				
	9 576	3 014				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

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

Ostatné informácie

Účtovná jednotka nemá udelené výlučné právo ani osobitné právo, ktorým by jej bolo udelené právo na poskytovanie služieb vo verejnom záujme, pričom by prijímala náhradu za túto činnosť v akejkoľvek forme.

Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	21 956 835				21 956 835
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-397 240				-397 240
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z prec. majetku a závaz.	-1 947 575	282 386	35 923		-1 701 112
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 763 402				2 763 402
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-9 413 099	-191 832			-9 604 931
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-191 832	269 745	-191 832		269 745
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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

Účtovná strata za rok 2016 vo výške 191 832 € bola zaúčtovaná na účet strát minulých rokov na základe uznesenia riadneho valného zhromaždenia akcionárov zo dňa 20.06.2017.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	21 956 835				21 956 835
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-397 240				-397 240
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 522 801	424 774			-1 947 575
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 763 402				2 763 402
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-9 374 649			-38 450	-9 413 099
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-38 450	-191 832		38 450	-191 832
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Prehľad peňažných tokov

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy:

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	270 792	-188 800
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>	-343 881	113 713
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)		
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		600
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-1 137 921	228 500
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	53	47
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-115 434	-115 434
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
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 (+/-)	909 421	
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-132 593	-20 048
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-130 023	2 552

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 570	-22 600
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-205 682	-95 135
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	115 434	115 434
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-90 248	20 299
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 047	-3 032
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.)	-91 295	17 267
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	228 500	
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	228 500	
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účt. jednotkou (-)		

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	137 205	17 267
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	17 668	401
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	154 873	17 668
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	154 873	17 668

V Bratislave, 13.03.2018