

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Twin Capital s.r.o.
Karadžičova 12
821 08 Bratislava

Spoločnosť Twin Capital s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 6. septembra 2012 a do Obchodného registra bola zapísaná 13. septembra 2012. (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I. v Bratislave, oddiel: Sro, vložka č. 84035/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť v roku 2017 poskytovala služby finančných poradcov a investorov a správcov vlastných financií.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 21. júla 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti JULESBURG INVESTMENTS LIMITED, spoločnosti založenej na Cypre, so sídlom Afentrikas 4, AFENTRIKA COURT, OFFICE 2, Larnaca 6018, Cyprus, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny JULESBURG INVESTMENTS LIMITED. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť JULESBURG INVESTMENTS LIMITED, spoločnosti založenej na Cypre, so sídlom Afentrikas 4, AFENTRIKA COURT, OFFICE 2, Larnaca 6018, Cyprus. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	1	1

7. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:	Mgr Zdenko Kučera Richard Fetyko	Mgr Zdenko Kučera Richard Fetyko

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
JULESBURG INVESTMENTS Limited	5 000	100%	100%	0
Spolu	5 000	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	rovnomerná	33,3
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 2 400 EUR		jednorazovo	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do

používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Cenné papiere a podiely

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

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú takto:

Akcie a opcie určené na obchodovanie sa oceňujú reálnou hodnotou.

Spoločnosť účtuje zmeny reálnej hodnoty cenných papierov a derivátov s vplyvom na výsledok hospodárenia, pretože investuje iba finančné prostriedky zverené materskou spoločnosťou.

Zmeny reálnej hodnoty cenných papierov a podielov, ktoré tvoria podiel na základnom imaní inej spoločnosti a nie sú cennými papiermi a podielmi v dcérskej spoločnosti alebo v spoločnosti s podstatným vplyvom, sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke. Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé cenné papiere majetkového alebo úverového charakteru, ktoré sú v čase obstarania splatné do jedného roka, príp. určené na predaj do jedného roka od ich obstarania.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) Rezervy

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na prevádzkové náklady, nevyčerpané dovolenky a spracovanie účtovníctva a vypracovanie účtovnej závierky.

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) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

l) Splatná daň z príjmu

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

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpochť a iné daňové nároky do budúcich období.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s vplyvom na výsledok hospodárenia ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie týchto obchodov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

p) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

q) Cudzia mena

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

r) Vykazovanie výnosov

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

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

s) Porovnateľné údaje

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

t) Oprava chýb minulých období

V roku 2017 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETL'UJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	0	70 500	0	0	0	0	70 500
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	70 500	0	0	0	0	70 500
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	0	9 795	0	0	0	0	9 795
Prírastky	0	0	58 205	0	0	0	0	58 205
Úbytky	0	0	68 000	0	0	0	0	68 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	0	60 705	0	0	0	0	60 705
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	40 500	0	40 500
Prírastky	0	0	0	0	0	30 000	0	30 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	70 500	0	0	-70 500	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	70 500	0	0	0	0	70 500
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	9 795	0	0	0	0	9 795
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	9 795	0	0	0	0	9 795
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	40 500	0	40 500
Stav k 31.12.2016	0	0	60 705	0	0	0	0	60 705

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	17 361 924	0	17 361 924
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	17 361 924	0	17 361 924
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 361 924	0	17 361 924

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	143	0	143
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	143	0	143
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	36 113 458	0	36 113 458
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	25 576	0	25 576
Iné pohľadávky	36 087 882	0	36 087 882
Krátkodobé pohľadávky spolu	36 113 601	0	36 113 601

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

3. Krátkodobý finančný majetok

Informácie o štruktúre krátkodobého finančného majetku k 31. decembru 2017:

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Majetkové CP na obchodovanie	7 976 448	0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0
Dlhové CP na obchodovanie	0	0
Emisné kvóty	0	0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0
Ostatné realizovateľné CP	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0
Obstarávací cena KFM spolu	7 976 448	0
Opravná položka ku KFM	0	0
Účtovná hodnota KFM spolu	7 976 448	0

Ocenenie reálnou hodnotou a metódou vlastného imania

Spoločnosť k 31. decembru 2017 ocenila reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania nasledovné zložky krátkodobého finančného majetku:

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016	Vplyv ocenenia na VH bežného účtovného ob- dobia	Vplyv ocenenia a na vlastné imanie
akcie USD Cambium Learning Group	34 687	-	-3 954	-
akcie USD Allergan Plc	54 558	-	-15 146	-
akcie USD Arc Document Solutions Inc	32 187	-	-14 171	-
akcie USD Atlantic Power Corp	35 392	-	-1 380	-
akcie USD Atkore International Group I	56 071	-	5 200	-
akcie USD Barrett Business SVCS Inc	52 859	-	-174	-
akcie USD Blucora Inc	56 296	-	-4 016	-
akcie USD Beacon Roofing Supply Inc	2 924	-	130	-
akcie USD Global Brass & Copper Hold	53 239	-	1 389	-
akcie USD Peabody Energy Corp	62 536	-	13 969	-
akcie USD Beazer Homes USA Inc	54 877	-	-1 124	-
akcie USD CACI International Inc - CI A	56 171	-	-3 427	-
akcie USD Continental Building Product	55 535	-	3 222	-
akcie USD CBIZ Inc	55 743	-	1 451	-
akcie USD Central European Media	309 305	-	-1 959	-
akcie USD Cloud Peak Energy Inc	18 315	-	784	-
akcie USD Columbus McKinnon Corp	18 868	-	1 107	-
akcie USD Comtech Telecommunic	17 946	-	358	-
akcie USD Concert Pharmaceuticals Inc	35 247	-	8 377	-
akcie USD CRA International Inc	55 508	-	2 303	-
akcie USD Cytomx Therapeutics Inc	37 492	-	-1 072	-
akcie USD CVS Health Corp	129 972	-	-5 884	-
akcie USD Emcor Group Inc	57 872	-	7 499	-
akcie USD Enanta Pharmaceuticals Inc	186 320	-	26 851	-
akcie USD Entercom Communications	51 510	-	-2 146	-
akcie USD Entravision Communicat	188 268	-	-1 545	-
akcie USD Evertec Inc	56 339	-	-5 968	-
akcie USD Exterran Corp	19 583	-	1 377	-
akcie USD Finjan Holdings Inc	293 116	-	-25 043	-
akcie USD Graham Corp	167 206	-	5 961	-
akcie USD Heritage-Crystal Clean Inc	19 115	-	620	-

akcie USD Hardinge Inc	36 458	-	649	-
akcie USD Hillenbrand Inc	17 965	-	-40	-
akcie USD HRG Group Inc	36 676	-	2 811	-
akcie USD Hurco Companies Inc	38 460	-	-2 382	-
akcie USD ICF International Inc	53 275	-	-2 455	-
akcie USD Interdigital Inc	135 309	-	1 510	-
akcie USD Ichor Holdings Ltd	55 485	-	-5 052	-
akcie USD Innophos Holdings Inc	56 381	-	-2 572	-
akcie USD Johnson Outdoors Inc-A	114 778	-	-18 874	-
akcie USD Kemet Corp	52 314	-	-1 639	-
akcie USD K12 Inc	53 283	-	2 100	-
akcie USD Liberty Tripavdisor HDG - A	54 131	-	5 753	-
akcie USD Leucadia National Corp	311 307	-	2 200	-
akcie USD LSI Industries Inc	53 420	-	2 529	-
akcie USD Manchester United PLC-CI	128 395	-	7 938	-
akcie USD MCBC Holdings Inc	56 842	-	378	-
akcie USD MDC Partners Inc - A	16 300	-	-740	-
akcie USD National Healthcare Corp	36 331	-	-2 088	-
akcie USD Netapp Inc	92 254	-	23 171	-
akcie USD Pendrell Corp	28 262	-	-7 229	-
akcie USD Pacific Ethanol Inc	18 336	-	1 408	-
akcie USD Pieris Pharmaceuticals Inc	49 072	-	10 419	-
akcie USD Powell Industries Inc	17 726	-	-476	-
akcie USD Perficient Inc	20 465	-	-549	-
akcie USD Palatin Technologies Inc	186 762	-	752	-
akcie USD Pixelworks Inc	342 363	-	39 249	-
akcie USD Radnet Inc	55 860	-	2 212	-
akcie USD Rudolph Technologies Inc	18 075	-	-151	-
akcie USD Rayonier Advanced Material	184 720	-	4 516	-
akcie USD Stepan Co	18 042	-	126	-
akcie USD Stone Energy Corp	221 578	-	27 565	-
akcie USD Shiloh Industries Inc	18 310	-	-3 713	-
akcie USD Spark Energy Inc-Class A	134 122	-	-5 842	-
akcie USD Stoneridge Inc	17 994	-	734	-
akcie USD Schweitzer-Mauduit Intl Inc	56 393	-	4 264	-
akcie USD Liberty Tax Inc	164 638	-	-1 671	-
akcie USD Trueblue Inc	17 863	-	2 465	-
akcie USD Tech Data Corp	55 140	-	3 515	-
akcie USD Time Inc	53 505	-	-425	-
akcie USD Taylor Morrison Home Corp	55 763	-	3 942	-
akcie USD Trinet Group Inc	133 948	-	60	-
akcie USD Teekay Tankers Ltd- Class	190 734	-	-29 717	-
akcie USD Tower International Inc	56 500	-	4 739	-
akcie USD Turning Point Brands Inc	42 531	-	9 868	-
akcie USD Speedway Motorsports Inc	51 781	-	-9 888	-
akcie USD Tronox Ltd - CI A	53 665	-	0	-
akcie USD Townsquare Media Inc - CI	54 502	-	-12 623	-
akcie USD Travelport Worldwice Ltd	56 234	-	-9 283	-
akcie USD Net 1 UEPS Technologies	186 792	-	6 598	-
akcie USD Vectrus Inc	52 218	-	-1 716	-
akcie USD Valhi Inc	38 518	-	19 231	-
akcie USD Verso Corp - A	3 912	-	1 118	-
akcie USD VSE Corp	2 706	-	-155	-
akcie USD Worthington Industries	18 883	-	1 901	-
akcie EUR Constantin Medien AG	175 273	-	153	-
akcie EUR I Grandi Viaggi SpA	310 294	-	-7 186	-
akcie EUR Derichebourg	187 288	-	-721	-
akcie GBP Carillion PLC	-	-	-27 527	-
akcie GBP Petrofac Ltd	196 589	-	14 455	-

akcie CAD Methanex Corp	185 602	-	950	-
akcie CAD Linamar Corp	179 469	-	-7 803	-
akcie CAD Amerigo Resources Ltd	339 602	-	16 696	-
KFM ocenený v reálnej hodnote spolu	7 976 451	0	57 047	0
KFM ocenený metódou vlastného imania spolu	0	0	0	0
Spolu	7 976 451	0	57 047	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015	Vplyv ocenenia na výsledok hospodá- renia bežného účtov- ného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
KFM ocenený v reálnej hodnote spolu	0	0	0	0
KFM ocenený metódou vlastného imania spolu	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0

Vlastné akcie

Informácie o nadobudnutí a prevedení vlastných akcií:

Vlastné akcie	Počet	Menovitá hod- nota	% na upísanom ZI	Protihodnota, za ktorú sa nadobudli / previedli
Stav k 1.1.2016	0	0	0%	0
Nadobudnuté vlastné akcie	0	0	0%	0
Prevedené vlastné akcie	0	0	0%	0
Stav k 1.1.2017	0	0	0%	0
Nadobudnuté vlastné akcie	0	0	0%	0
Prevedené vlastné akcie	0	0	0%	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0%	0

4. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10 235	11 126
registračné poplatky	10 235	11 126
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0

Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:

dividendy

Spolu

	1 240	2 466
	1 240	2 466
	11 475	13 592

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 23.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 739	567
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 524	1 648
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 524	1 648
Čerpanie sociálneho fondu	1 672	476
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 591	1 739

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	1 591	0	1 591
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	1 591	0	1 591
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	1 591	0	1 591

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	95 158	137 555	232 713
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	95 158	137 555	232 713
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	24 831 824	21 082	24 852 906
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	21 418 177	21 082	21 439 259
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	17 109	0	17 109
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	10 479	0	10 479
Daňové záväzky a dotácie	0	0	75 696	0	75 696
Záväzky z derivátových operácií	0	0	112 532	0	112 532
Iné záväzky	0	0	3 197 831	0	3 197 831
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	24 926 982	158 637	25 085 619

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	34 200 739	0	0	34 200 739
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	34 199 000	0	0	34 199 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	1 739	0	0	1 739
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0

Dlhodobé záväzky spolu	0	34 200 739	0	0	34 200 739
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	35 428	0	35 428
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	12 362	0	12 362
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	23 066	0	23 066
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	296 829	0	296 829
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	21 784	0	21 784
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	14 616	0	14 616
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	7 008	0	7 008
Daňové záväzky a dotácie	0	0	41 900	0	41 900
Záväzky z derivátových operácií	0	0	211 521	0	211 521
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	332 257	0	332 257

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

4. Záväzky z derivátových obchodov

Spoločnosť obchoduje s rôznymi derivátmi na verejnom trhu, sú to opcie na akcie, opcie na futurity, futurity, opcie na index a volatilitu.

Názov položky	Stav k 31.12.2017			Stav k 31.12.2016		
	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku		pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	112 532	19 548	25 576	211 521	4 817
AAL 19JAN18 47.5 P	0	246	47,5	0	0	0
AAL 19JAN18 48.0 P	0	155	48	0	0	0
AAL 19JAN18 49.0 P	0	128	49	0	0	0
AAL 19JAN18 49.5 P	0	413	49,50	0	0	0
AAP 19JAN18 90.0 P	0	526	90,0	0	0	0
ABC 19JAN18 85.5 P	0	201	85,5	0	0	0
ABC 19JAN18 86.5 P	0	531	86,5	0	0	0
ABC 19JAN18 87.0 P	0	306	87,0	0	0	0

ADI 19JAN18 85.0 P	0	1 301	85,0	0	0	0
AGN 19JAN18 152.5 P	0	333	152,5	0	0	0
AGN 19JAN18 157.5 P	0	2 123	157,5	0	0	0
AGN 19JAN18 180.0 C	0	198	180,0	0	0	0
ALK 19JAN18 67.5 P	0	273	67,5	0	0	0
ALK 19JAN18 70.0 P	0	905	70,0	0	0	0
AMAT 19JAN18 48.0 P	0	998	48,0	0	0	0
AMAT 19JAN18 49.0 P	0	330	49,0	0	0	0
AMGN 19JAN18 170.0 P	0	1 039	170,0	0	0	0
AMGN 19JAN18 172.5 P	0	554	172,5	0	0	0
ANTM 19JAN18 217.5 P	0	501	217,5	0	0	0
ANTM 19JAN18 220.0 P	0	586	220,0	0	0	0
AVGO 19JAN18 240.0 P	0	77	240,0	0	0	0
AVGO 19JAN18 242.5 P	0	600	242,5	0	0	0
AVGO 19JAN18 245.0 P	0	390	245,0	0	0	0
BA 19JAN18 277.5 P	0	234	277,5	0	0	0
BA 19JAN18 280.0 P	0	362	280,0	0	0	0
BBY 19JAN18 60.5 P	0	60	60,5	0	0	0
BBY 19JAN18 61.0 P	0	204	61,0	0	0	0
BBY 19JAN18 62.0 P	0	161	62,0	0	0	0
BIIB 19JAN18 295.0 P	0	79	295,0	0	0	0
BIIB 19JAN18 297.5 P	0	313	297,5	0	0	0
BIIB 19JAN18 300.0 P	0	262	300,0	0	0	0
BIIB 19JAN18 302.5 P	0	505	302,5	0	0	0
CA 19JAN18 33.0 P	0	2 190	33,0	0	0	0
CAH 19JAN18 57.5 P	0	231	57,5	0	0	0
CAH 19JAN18 58.0 P	0	1 225	58,0	0	0	0
CAT 19JAN18 140.0 P	0	187	140,0	0	0	0
CAT 19JAN18 142.0 P	0	100	142,0	0	0	0
CAT 19JAN18 144.0 P	0	117	144,0	0	0	0
CAT 19JAN18 147.0 P	0	231	147,0	0	0	0
CBG 19JAN18 41.0 P	0	352	41,0	0	0	0
CBG 19JAN18 42.0 P	0	228	42,0	0	0	0
CBS 19JAN18 54.0 P	0	207	54,0	0	0	0
CBS 19JAN18 54.5 P	0	146	54,5	0	0	0
CBS 19JAN18 55.0 P	0	183	55,0	0	0	0
CBS 19JAN18 55.0 P	0	224	55,0	0	0	0
CBS 19JAN18 56.5 P	0	353	56,5	0	0	0
CELG 19JAN18 100.0 P	0	233	100,0	0	0	0
CELG 19JAN18 99.0 P	0	1 314	99,0	0	0	0
CI 19JAN18 195.0 P	0	511	195,0	0	0	0
CI 19JAN18 197.5 P	0	420	197,5	0	0	0
CI 19JAN18 200.0 P	0	617	200,0	0	0	0
CMI 19JAN18 165.0 P	0	317	165,0	0	0	0
CNC 19JAN18 90.0 P	0	62	90,0	0	0	0
CNC 19JAN18 95.0 P	0	1 004	95,0	0	0	0
COP 19JAN18 50.0 P	0	200	50,0	0	0	0
COP 19JAN18 52.0 P	0	121	52,0	0	0	0
COP 19JAN18 53.0 P	0	208	53,0	0	0	0
CSCO 19JAN18 37.5 P	0	1 197	37,5	0	0	0
CTL 19JAN18 15.0 P	0	1 260	15,0	0	0	0
CTXS 19JAN18 80.0 P	0	67	80,0	0	0	0
CTXS 19JAN18 82.5 P	0	464	82,5	0	0	0
CVS 19JAN18 67.0 P	0	73	67,0	0	0	0
CVS 19JAN18 67.5 P	0	103	67,5	0	0	0
CVS 19JAN18 69.5 P	0	321	69,5	0	0	0
CVS 19JAN18 70.5 P	0	486	70,5	0	0	0
CVS 19JAN18 74.5 C	0	1 152	74,5	0	0	0
DAL 19JAN18 52.0 P	0	131	52,0	0	0	0

DAL 19JAN18 52.5 P	0	421	52,5	0	0	0
DAL 19JAN18 53.0 P	0	365	53,0	0	0	0
DE 19JAN18 148.0 P	0	79	148,0	0	0	0
DE 19JAN18 149.0 P	0	98	149,0	0	0	0
DE 19JAN18 150.0 P	0	203	150,0	0	0	0
DE 19JAN18 155.0 P	0	513	155,0	0	0	0
DXC 19JAN18 90.0 P	0	534	90,0	0	0	0
EBAY 19JAN18 36.0 P	0	1 109	36,0	0	0	0
EMN 19JAN18 87.5 P	0	75	87,5	0	0	0
EMN 19JAN18 90.0 P	0	1 002	90,0	0	0	0
ESRX 19JAN18 68.0 P	0	90	68,0	0	0	0
ESRX 19JAN18 69.5 P	0	284	69,5	0	0	0
ESRX 19JAN18 70.0 P	0	362	70,0	0	0	0
ETN 19JAN18 73.5 P	0	126	73,5	0	0	0
ETN 19JAN18 74.0 P	0	96	74,0	0	0	0
ETN 19JAN18 74.5 P	0	190	74,5	0	0	0
FCX 19JAN18 15.0 P	0	53	15,0	0	0	0
FCX 19JAN18 15.5 P	0	280	15,5	0	0	0
FCX 19JAN18 16.0 P	0	80	16,0	0	0	0
FFIV 19JAN18 125.0 P	0	330	125,0	0	0	0
FFIV 19JAN18 126.0 P	0	137	126,0	0	0	0
FFIV 19JAN18 127.0 P	0	590	127,0	0	0	0
FL 19JAN18 40.0 P	0	62	40,0	0	0	0
FL 19JAN18 42.0 P	0	713	42,0	0	0	0
FLR 19JAN18 47.5 P	0	46	47,5	0	0	0
FLR 19JAN18 48.0 P	0	100	48,0	0	0	0
FLR 19JAN18 48.5 P	0	314	48,5	0	0	0
FOXA 19JAN18 33.0 P	0	124	33,0	0	0	0
FOXA 19JAN18 33.5 P	0	1 209	33,5	0	0	0
GILD 19JAN18 71.0 P	0	1 191	71,0	0	0	0
GILD 19JAN18 72.0 P	0	995	72,0	0	0	0
GM 19JAN18 40.0 P	0	481	40,0	0	0	0
GM 19JAN18 40.5 P	0	1 949	40,5	0	0	0
GPS 19JAN18 29.5 P	0	170	29,5	0	0	0
GPS 19JAN18 30.0 P	0	592	30,0	0	0	0
GRMN 19JAN18 55.5 P	0	174	55,5	0	0	0
GRMN 19JAN18 56.0 P	0	177	56,0	0	0	0
GRMN 19JAN18 56.5 P	0	120	56,5	0	0	0
GT 19JAN18 30.0 P	0	115	30,0	0	0	0
GT 19JAN18 31.0 P	0	1 125	31,0	0	0	0
HBI 19JAN18 19.0 P	0	622	19,0	0	0	0
HPE 19JAN18 14.0 P	0	554	14,0	0	0	0
HRB 19JAN18 25.0 P	0	1 605	25,0	0	0	0
HRB 19JAN18 26.0 P	0	1 299	26,0	0	0	0
HSIC 19JAN18 65.0 P	0	163	65,0	0	0	0
HUM 19JAN18 232.5 P	0	571	232,5	0	0	0
IBM 19JAN18 145.0 P	0	896	145,0	0	0	0
IPG 19JAN18 19.0 P	0	1 144	19,0	0	0	0
JEC 19JAN18 62.5 P	0	1 116	62,5	0	0	0
JNPR 19JAN18 27.0 P	0	250	27,0	0	0	0
JNPR 19JAN18 27.5 P	0	941	27,5	0	0	0
KLAC 19JAN18 100.0 P	0	2 608	100,0	0	0	0
KLAC 19JAN18 97.5 P	0	333	97,5	0	0	0
KORS 19JAN18 59.0 P	0	387	59,0	0	0	0
KORS 19JAN18 59.5 P	0	943	59,5	0	0	0
KSS 19JAN18 46.5 P	0	1 277	46,5	0	0	0
LRCX 19JAN18 172.5 P	0	2 131	172,5	0	0	0
LYB 19JAN18 104.0 P	0	22	104,0	0	0	0
LYB 19JAN18 105.0 P	0	554	105,0	0	0	0

M 19JAN18 21.0 P	0	230	21,0	0	0	0
M 19JAN18 21.5 P	0	340	21,5	0	0	0
M 19JAN18 22.0 P	0	875	22,0	0	0	0
MCK 19JAN18 149.0 P	0	587	149,0	0	0	0
MCK 19JAN18 150.0 P	0	508	150,0	0	0	0
MDT 19JAN18 77.5 P	0	158	77,5	0	0	0
MDT 19JAN18 78.0 P	0	427	78,0	0	0	0
MDT 19JAN18 79.5 P	0	963	79,5	0	0	0
MCHP 19JAN18 82.5 P	0	319	82,5	0	0	0
MCHP 19JAN18 85.0 P	0	434	85,0	0	0	0
MRK 19JAN18 54.5 P	0	551	54,5	0	0	0
MRK 19JAN18 55.0 P	0	172	55,0	0	0	0
MSI 19JAN18 87.5 P	0	865	87,5	0	0	0
MSI 19JAN18 90.0 P	0	1 474	90,0	0	0	0
MU 19JAN18 35.5 P	0	247	35,5	0	0	0
MU 19JAN18 38.5 P	0	689	38,5	0	0	0
MU 19JAN18 39.0 P	0	296	39,0	0	0	0
MU 19JAN18 39.5 P	0	642	39,5	0	0	0
MYL 19JAN18 37.5 P	0	212	37,5	0	0	0
MYL 19JAN18 38.0 P	0	204	38,0	0	0	0
MYL 19JAN18 38.5 P	0	86	38,5	0	0	0
NEM 19JAN18 34.0 P	0	56	34,0	0	0	0
NEM 19JAN18 34.5 P	0	132	34,5	0	0	0
NEM 19JAN18 35.0 P	0	222	35,0	0	0	0
NRG 19JAN18 24.0 P	0	567	24,0	0	0	0
NTAP 19JAN18 54.0 P	0	828	54,0	0	0	0
NTAP 19JAN18 55.0 P	0	2 291	55,0	0	0	0
NTAP 19JAN18 59.0 C	0	176	59,0	0	0	0
OMC 19JAN18 70.0 P	0	1 651	70,0	0	0	0
ORCL 19JAN18 46.0 P	0	780	46,0	0	0	0
PCAR 19JAN18 68.2 P	0	1 075	68,2	0	0	0
PCLN 19JAN18 1700.0 P	0	1 923	1 700,0	0	0	0
PFE 19JAN18 35.5 P	0	392	35,5	0	0	0
PFE 19JAN18 36.0 P	0	388	36,0	0	0	0
PFE 19JAN18 36.5 P	0	1 139	36,5	0	0	0
PRGO 19JAN18 80.0 P	0	102	80,0	0	0	0
PRGO 19JAN18 81.0 P	0	132	81,0	0	0	0
PRGO 19JAN18 82.0 P	0	593	82,0	0	0	0
QCOM 19JAN18 61.0 P	0	1 140	61,0	0	0	0
QRVO 19JAN18 60.0 P	0	243	60,0	0	0	0
QRVO 19JAN18 62.5 P	0	1 484	62,5	0	0	0
RL 19JAN18 88.0 P	0	355	88,0	0	0	0
RL 19JAN18 90.0 P	0	143	90,0	0	0	0
RL 19JAN18 93.0 P	0	216	93,0	0	0	0
SIG 19JAN18 45.0 P	0	1 300	45,0	0	0	0
SNI 19JAN18 70.0 P	0	13	70,0	0	0	0
SNI 19JAN18 80.0 P	0	185	80,0	0	0	0
STX 19JAN18 39.0 P	0	713	39,0	0	0	0
SWKS 19JAN18 85.0 P	0	130	85,0	0	0	0
SWKS 19JAN18 87.5 P	0	651	87,5	0	0	0
TGT 19JAN18 57.0 P	0	196	57,0	0	0	0
TGT 19JAN18 58.0 P	0	160	58,0	0	0	0
TGT 19JAN18 59.0 P	0	424	59,0	0	0	0
TPR 19JAN18 40.5 P	0	201	40,5	0	0	0
TPR 19JAN18 41.0 P	0	213	41,0	0	0	0
TPR 19JAN18 41.5 P	0	179	41,5	0	0	0
TSLA 19JAN18 310.0 P	0	2 586	310,0	0	0	0
TWX 19JAN18 88.0 P	0	241	88,0	0	0	0
URI 19JAN18 148.0 P	0	48	148,0	0	0	0

URI 19JAN18 149.0 P	0	186	149,0	0	0	0
URI 19JAN18 150.0 P	0	64	150,0	0	0	0
URI 19JAN18 152.5 P	0	111	152,5	0	0	0
VIAB 19JAN18 28.0 P	0	882	28,0	0	0	0
VLO 19JAN18 83.5 P	0	252	83,5	0	0	0
VLO 19JAN18 85.5 P	0	119	85,5	0	0	0
VLO 19JAN18 86.0 P	0	156	86,0	0	0	0
VRSN 19JAN18 110.0 P	0	1 006	110,0	0	0	0
VXX 19JAN18 60.0 C	0	582	60,0	0	0	0
WBA 19JAN18 66.5 P	0	148	66,5	0	0	0
WBA 19JAN18 68.0 P	0	1 110	68,0	0	0	0
WDC 19JAN18 76.0 P	0	182	76,0	0	0	0
WDC 19JAN18 76.5 P	0	417	76,5	0	0	0
WDC 19JAN18 77.5 P	0	281	77,5	0	0	0
WDC 19JAN18 78.0 P	0	437	78,0	0	0	0
WDC 19JAN18 79.0 P	0	565	79,0	0	0	0
WHR 19JAN18 155.0 P	0	158	155,0	0	0	0
WHR 19JAN18 160.0 P	0	249	160,0	0	0	0
WHR 19JAN18 162.5 P	0	318	162,5	0	0	0
WMB 19JAN18 28.5 P	0	57	28,5	0	0	0
WMB 19JAN18 29.0 P	0	707	29,0	0	0	0
WRK 19JAN18 60.0 P	0	274	60,0	0	0	0
WU 19JAN18 19.0 P	0	1 895	19,0	0	0	0
WTI JUN18 45.0 P	0	1 868	45,0	0	0	0
WTI AUG18 45.0 P	0	1 751	45,0	0	0	0
ACN 20JAN17 110.0 P	0	0	0	0	10 435	110
BBBY 20JAN17 39.0 P	0	0	0	0	27 630	39
CNC 20JAN17 50.0 P	0	0	0	0	13 069	50
EXPE 20JAN17 105.0 P	0	0	0	0	12 884	105
FDX 20JAN17 175.0 P	0	0	0	0	11 869	175
NVDA 20JAN17 110.0 C	0	0	0	0	72 805	110
SPX 20JAN17 2125.0 P	0	0	0	17 489	0	2 125
SPX 20JAN17 2060.0 P	0	0	0	8 087	0	2 060
TRIP 20JAN17 42.5 P	0	0	0	0	25 368	43
ostatne drobné opcie	0	0	0	0	37 461	0
Zabezpečovacie derivá- ty, z toho:	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	112 532	19 548	25 576	211 521	4 817

Názov položky	Stav k 31.12.2017		Stav k 31.12.2016	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Deriváty určené na obchodo- vanie, z toho:	25 072	0	42 722	0
Závazky	25 072	0	37 068	0
pohľadávky	0	0	5 654	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0	0

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	350	56 858	350	0	56 858
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>13 239</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>13 239</i>
rezerva na nevyčerpané dovolenky	0	13 239	0	0	13 239
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>350</i>	<i>43 619</i>	<i>350</i>	<i>0</i>	<i>43 619</i>
rezerva na zostavenie účtovnej závierky	350	420	350	0	420
rezerva na ročné odmeny	0	39 248	0	0	39 248
rezerva na prevádzkové náklady	0	3 951	0	0	3 951
Rezervy spolu	350	56 858	350	0	56 858

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 008	350	3 008	0	350
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>2 658</i>	<i>0</i>	<i>2 658</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
rezerva na nevyčerpané dovolenky	2 658	0	2 658	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>350</i>	<i>350</i>	<i>350</i>	<i>0</i>	<i>350</i>
rezerva na zostavenie účtovnej závierky	350	350	350	0	350
Rezervy spolu	3 008	350	3 008	0	350

Rezervy Spoločnosť použije v priebehu roka 2018.

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Me- na	Úrok p. a. v %	Dátum splat- nosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky, z toho:						0	0
Krátkodobé pôžič- ky, z toho:						21 399 000	34 199 000
revolvingový úver	EUR	6M EURIBOR + 1,25% p.a.	12 M	21 399 000	0	21 399 000	0
revolvingový úver	EUR	1M EURIBOR + 0,75% p.a.	24 M	0	34 199 000	0	34 199 000
				0	0	0	0
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Krátkodobé finanč- né výpomoci, z toho:						0	0
Spolu						21 399 000	34 199 000

Pôžičku poskytla spoločnosť z konsolidovanej skupiny.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	33 798	0
úroky platené brokerovi	33 798	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	33 798	0

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	19 221	24 898
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	19 221	24 898
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	87 549 900	7 737 394
Čistý obrat celkom	87 569 121	7 762 292

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	refakturované poplatky		Spolu	
	2017	2016	2017	2016
Slovensko	19 221	24 898	19 221	24 898
Spolu	19 221	24 898	19 221	24 898

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	162	3
centové vyrovnanie	1	3
ostatné	161	0
Finančné výnosy, z toho:	88 446 251	9 333 333
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	896 513	1 595 942
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	701 590	1 569 314
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	87 549 738	7 737 391
úroky	32 490	49 074
výnosy z predaja akcií	82 088 312	3 778 888
výnosy z derivátových operácií	4 875 710	3 899 321
dividendy	68 778	10 108
výnosy z precenenia cenných papierov	484 448	0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	456 424	243 696
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	456 424	243 696
nájomné	66 407	300
softverové služby	5 504	6 777
ekonomické služby	490	32 297
právne služby	29 245	14 040
poradenstvo finančné a iné	8 821	14 096
vzdelávanie	6 613	14 900
licenčné poplatky	52 913	67 215
ostatné služby	27 519	42 084
refakturované služby	19 330	25 160
cestovné	1 707	580
servisné náklady	237 875	26 247
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1	1 878 762
centové vyrovnanie	1	2
úprava počiatočných stavov - nedaňové náklady	0	1 878 760
Finančné náklady, z toho:	87 015 569	8 645 568
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 378 179	360 896
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	941 308	294 371
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	85 637 390	8 284 672
náklady na predané akcie	81 941 153	3 827 072
úroky	415 741	277 513
strata z precenenia cenných papierov	487 576	0
náklady na derivátové operácie	2 607 040	4 104 091
poplatky	185 880	75 996

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	431 802	355 942
Mzdy	326 901	290 930
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	68 007	43 737
Zdravotné poistenie	32 793	17 425
Sociálne zabezpečenie	4 101	3 850

6. Dane

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

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	503 542			-1 776 117		
teoretická daň		105 744	21%		-390	
Daňovo neuznaté náklady	13 675	2 872		2 212 838	486 824	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-8 517	-1 789		-2 834	-623	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	-4 150	-872		-4 150	-913	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	7 541	1 584		-256 710	-56 476	
Spolu		107 539	21%		38 066	- 2,14%
Splatná daň z príjmov		109 157	22%		38 604	- 2,17%
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		109 157	22%		38 604	- 2,17%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	20 925 000
Závazky z opcii derivátov	23 850 930	48 205 500
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

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

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup služieb	HB Reavis Slovakia	304 084	54 490
Nákup služieb	HB REM	5 504	4 446
Prijaté pôžičky	BUS Transport	253 885	257 195
Predaj služieb	HB Reavis Finance SK	19 221	24 864
Prijaté pôžičky	Julesburg	0	39 461
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Závazky z obchodného styku	HB REAVIS Slovakia	194 700	9 632
Rezervy	HB REAVIS Slovakia	3 906	350
Závazky z obchodného styku	HB REM	1 350	1 170
Krátkodobé záväzky	BUS Transport	21 439 259	34 220 784
Rezervy	HB REM	329	0
Licencie	HB Reavis Finance SK	2 520	0

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

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0

Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 000 000	0	0	0	2 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	500	0	0	0	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 568 430	0	0	-1 568 430	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-246 292	-246 292
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 814 721	394 385	0	1 814 721	394 385
Vlastné imanie spolu	1 759 209	394 385	0	-1	2 153 593

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 000 000	0	0	0	2 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	500	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	1 568 430	1 568 430
Neuhradená strata minulých rokov	-17 082	0	0	17 082	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 586 012	-1 814 721	0	-1 586 012	-1 814 721
Vlastné imanie spolu	3 573 930	-1 814 721	0	0	1 759 209

Hodnota splateného základného imania predstavuje 5 000 EUR.

Zisk na podiel na základnom imaní predstavuje 394 385 EUR (2016: strata 1 814 721 EUR)

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2016

Účtovná strata za rok 2016 vo výške 1 814 721 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

- Čiastočná úhrada z nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 1 568 430 EUR
- Zvyšok vo výške 246 291 EUR bol preúčtovaný na účet neuhradenej straty minulých rokov

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2017 nasledovne:

- Preúčtovať na účet nerozdeleného zisku minulých rokov

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	503 542	-1 776 117
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	58 205	9 795
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	56 508	-2 658
Úrokové náklady (netto)	383 251	228 439
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-68 779	-10 108
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	932 727	-1 550 649
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	18 753 794	-32 190 943
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	3 336 398	-189 453
Iné	1 241	1 878 760
Prevádzkové peňažné toky	23 024 160	-32 052 285

Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	23 024 160	-32 052 285
Zaplatené úroky	-415 741	-277 513
Prijaté úroky	32 490	49 074
Zaplatená daň z príjmov	-76 018	-517 944
Vyplatené dividendy	-1	-500
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	22 564 890	-32 799 168

Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	2 500	-30 000
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie finančných investícií	-7 976 448	661 851
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	16 003 507
Prijaté dividendy	67 538	10 108
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-7 906 410	16 645 466

Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	500
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-12 781 525	15 036
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-12 781 525	15 536

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

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 876 955	-16 138 166
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	104 657	16 242 823
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 981 612	104 657