

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2019

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Arca Investments, a.s.
Plynárenská 7/A
821 09 Bratislava

Spoločnosť Arca Investments, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 9. decembra 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 20. januára 2006. (Obchodný register Okresného súdu Okresný Súd Bratislava I.v Bratislave, oddiel Sa, vložka č.3788/B).

Cieľom podnikania Skupiny je generovať kapitálový rast v strednodobom a dlhodobom časovom horizonte, pri rôznej úrovni rámca riadenia rizík. Spoločnosť sa usiluje dosiahnuť tieto ciele investovaním do investičného portfólia neverejne obchodovaných súkromných spoločností operujúcich predovšetkým v sektore energetiky a nehnuteľností. Investície sú uskutočňované s cieľom poskytnúť financovanie pri založení, rozvíjaní a transformovaní súkromných spoločností, ktoré demonštrujú potenciál pre významný rast. Spoločnosť taktiež môže poskytovať návody, odvetvovú expertízu alebo inú asistenciu s cieľom napomôcť rastu firemného biznisu. Toto pozostáva z investícií do spoločností na rôznych finančných stupňoch – prvopočiatočné financovanie, rizikový kapitál, odpredaj podniku manažmentu, „mezzanine“ financovania a investície do bankrotujúcich alebo bankrotu blízkych firiem.

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 16. decembra 2019 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 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 2019 do 31. decembra 2019.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou a podľa § 6 ods. 4 zákona o účtovníctve zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu s názvom Arca Investments.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	8
počet vedúcich zamestnancov	1	1

7. Schválenie audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo spoločnosť FS consulting, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2019.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Predseda predstavenstva:	Ing. Rastislav Velič	Ing. Rastislav Velič
Člen predstavenstva:	Ing. Juraj Dvořák Ing. Peter Brožek	Ing. Juraj Dvořák Ing. Peter Brožek
Dozorná rada:	Ing. Juraj Koník Oto Bachratý Ing. Henrich Kiš	Ing. Juraj Koník Oto Bachratý Ing. Henrich Kiš

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2019:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Ing. Rastislav Velič	59 760	60%	60%	0
Ing. Peter Krištofovič	29 880	30%	30%	0
Ing. Henrich Kiš	9 960	10%	10%	0
Spolu	99 600	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.

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý 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.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

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) neprevyšuje 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	4	Lineárna	25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR	n/a	Jednorázový odpis	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) neprevyšuje 1 700 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 %
Samostatný hmotný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	8-12	Lineárna	8,3-12,5
Dopravné prostriedky	4	Lineárna	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR	n/a	Jednorázový odpis	100

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:

Podielové cenné papiere a podiely držané do splatnosti (účtované ako dlhodobý finančný majetok) – obstarávacia cena

Dlhové cenné papiere držané do splatnosti – reálna hodnota prostredníctvom vlastného imania

Dlhové cenné papiere určené na obchodovanie – reálna hodnota cez Výkaz ziskov a strát

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.

Ak sú obstarávacia 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 nevykonalnosti 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 súčinnov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, 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 ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a audit.

j) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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) 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.

l) 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 odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

m) 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.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzí 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 banku 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.

p) 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 z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

q) 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.

r) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ 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	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2019	0	35 375	0	0	0	169 200	0	35 375
Prírastky	0	0	0	0	0	377 844	0	377 844
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	35 375	0	0	0	547 044	0	582 419
Oprávky								
Stav k 1.1.2019	0	18 751	0	0	0	0	0	18 751
Prírastky	0	6 503	0	0	0	0	0	6 503
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	25 254	0	0	0	0	0	25 254
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	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 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	0	16 624	0	0	0	169 200	0	185 824
Stav k 31.12.2019	0	25 254	0	0	0	547 044	0	557 165

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 1.1.2018	0	35 375	0	0	0	0	0	35 375
Prírastky	0	0	0	0	0	169 200	0	169 200
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	35 375	0	0	0	169 200	0	204 575
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	12 248	0	0	0	0	0	12 248
Prírastky	0	6 503	0	0	0	0	0	6 503
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	18 751	0	0	0	0	0	18 751
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	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 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	23 127	0	0	0	0	0	23 127
Stav k 31.12.2018	0	16 624	0	0	0	169 200	0	185 824

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnu- teľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	0	0	218 251	0	0	20 000	0	0	238 251
Prírastky	0	0	6 143	0	0	0	0	0	6 143
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	224 394	0	0	20 000	0	0	244 394
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	0	108 596	0	0	0	0	0	108 596
Prírastky	0	0	44 973	0	0	0	0	0	44 973
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	153 569	0	0	0	0	0	153 569
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	0	0	109 655	0	0	20 000	0	0	129 655
Stav k 31.12.2019	0	0	109 655	0	0	20 000	0	0	90 825

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný ma- jetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnu- teľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	0	0	235 803	0	0	0	78 896	16 667	331 366
Prírastky	0	0	120 083	0	0	20 000	123 417	0	263 500
Úbytky	0	0	137 635	0	0	0	202 313	16 667	356 615
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	218 251	0	0	20 000	0	0	238 251
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	0	170 235	0	0	0	0	0	170 235
Prírastky	0	0	42 987	0	0	0	0	0	42 987
Úbytky	0	0	104 626	0	0	0	0	0	104 626
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	108 596	0	0	0	0	0	108 596
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	0	0	65 568	0	0	0	78 896	16 667	161 131
Stav k 31.12.2018	0	0	109 655	0	0	20 000	0	0	129 655

3. Dlhodobý finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou or-kem prepoje-ných ÚJ	Ostatné reali-zovateľné cenné papiere	Pôžičky pre-pojeným ÚJ	Pôžičky v rámci po-dielovej účasti okrem pre-pojených ÚJ	Ostatné pô-žičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a os-tatný DFM s dobou splat-nosti najviac jeden rok	Účty v ban-kách s do-bou viaza-nosti dlh-šou ako je-den rok	Obstará-vaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2019	71 100 922	2 500	41 804 494	386 037 581	0	28 906 516	0	0	0	0	3 559 830	531 408 843
Prírastky	24 611 709	0	13 512 730	238 354 293	0	32 560 742	3 600 000	0	0	4 004 930	0	316 644 404
Úbytky	3 745 440	0	24 022 009	109 149 633	0	10 726 991	0	0	0	0	0	147 644 073
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	91 967 191	2 500	31 295 215	515 242 241	0	50 740 267	3 600 000	0	0	4 004 930	3 556 830	700 409 174
Opravné položky												
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2019	71 100 922	2 500	41 804 494	386 037 581	0	28 906 516	0	0	0	0	3 556 830	531 408 843
Stav k 31.12.2019	91 967 192	2 500	31 295 215	515 242 241	0	50 740 267	3 600 000	0	0	4 004 930	3 556 830	700 409 174

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou or-kem prepoje-ných ÚJ	Ostatné reali-zovateľné cenné papiere	Pôžičky pre-pojeným ÚJ	Pôžičky v rámci po-dielovej účasti okrem pre-pojených ÚJ	Ostatné pô-žičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a os-tatný DFM s dobou splat-nosti najviac jeden rok	Účty v ban-kách s do-bou viaza-nosti dlh-šou ako je-den rok	Obstará-vaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2018	34 584 243	12 334	10 522 549	291 339 155	0	14 914 947	0	0	0	0	487 408	351 860 636
Prírastky	39 381 028	0	36 696 434	233 589 213	0	19 652 971	0	0	0	0	3 306 830	332 626 476
Úbytky	2 864 349	9 834	5 414 489	138 890 787	0	5 661 402	0	0	0	0	237 408	153 078 269
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	71 100 922	2 500	41 804 494	386 037 581	0	28 906 516	0	0	0	0	3 556 830	531 408 843
Opravné položky												
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2018	34 584 243	12 334	10 522 549	291 339 155	0	14 914 947	0	0	0	0	487 408	351 860 636
Stav k 31.12.2018	71 100 922	2 500	41 804 494	386 037 581	0	28 906 516	0	0	0	0	3 556 830	531 408 843

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

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

Výška vlastného imania k 31. decembru 2019, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zlož- kách vlast- ného imania v %	Účtovná hod- nota DFM
Rozhodujúci vplyv			
Arca Capital Slovakia,a.s. Plynárenská 7/A, 82109 Bratislava	100%	100%	45 062 000
Arca Capital Bohemia,a.s., Doudlebská 1699/5, 14000 Praha	100%	100%	7 080 451
Arca Capital Ltd., London UK	99%	99%	116 361
CES ePlatby a.s., Doudlebská 1699/5, 14000 Praha	55%	55%	78 715
DELUVIS,s.r.o. Plynárenská 7/A, 82109 Bratislava	51%	51%	50 000
ARCA CAPITAL MALTA Ltd.	100%	100%	11 386 200
AWM, a.s. Plynárenská 7/A, 82109 Bratislava	100%	100%	27 475
Blackside,a.s. Plynárenská 7/A, 82109 Bratislava	51%	51%	256 275
BLUESIDE,a.s. Plynárenská 7/A, 82109 Bratislava	100%	100%	27 500
Silverside a.s. Plynárenská 7/B, 82109 Bratislava	100%	100%	9 502 500
FG Financial Group-SK, a.s. Plynárenská 7/B, 82109 Bratislava	100%	100%	27 500
Arca Capital Finance Group, a.s. Plynárenská 7/A, 82109 Bratislava	100%	100%	27 500
EFIT Bohemia,a.s., Doudlebská 1699/5, 14000 Praha	100%	100%	81 667
NetSide Europe a.s., Doudlebská 1699/5, 14000 Praha	55%	55%	5 625 937
Auto Lamač spol.s r.o. Hodonínska 13, Bratislava 841 03	51%	51%	731 480
Potraviny Delia CZ a.s., Doudlebská 1699/5, 14000 Praha	100%	100%	78 715
Silverside Czech s.r.o. , Klicperova 3208/12, Praha	100%	100%	793 215
Billing,j.s.a. Plynárenská 7/A, 82109 Bratislava	100%	100%	150 001
SAVOY REAL a.s. Doudlebská 1699/5, 14000 Praha	100%	100%	2 055 550
Františkovy Lázně SAVOY a.s. Doudlebská 1699/5, 14000 Praha	100%	100%	8 787 405
AITs a.s. Plynárenská 7/A, 82109 Bratislava	100%	100%	1
Afra real estate s.r.o. Doudlebská 1699/5, 14000 Praha	100%	100%	7 871
Arca Funding s.r.o.. V celnici 1031/4, 110 00 Praha	100%	100%	7 871
Arca Entertainment s.r.o.. Plynárenská 7/A, 82109 Bratislava	100%	100%	5 000
			91 967 191

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zlož- kách vlast- ného imania v %	Účtovná hod- nota DFM
Spoločný rozhodujúci vplyv			
MediBox s.r.o. Karpatské námestie 10A, Bratislava 831 06	50%	50%	2 500
			2 500
Podstatný vplyv			
VS Faktor Ztr. HUF	9%	9%	167 201
Wiener Privatbank SE	9,9%	9,9%	5 383 130
ENWO s.r.o. Hlavná 561, Kolíňany 951 78	11,3%	11,3%	450
NETFINANCE spol. s r.o., Sokolovská 352/215, 19000 Praha CZK	0,1%	0,1%	844
Logocentr Brovari UA	2,6%	8,4%	63 430
Ondášovka Holding a.s., Doudlebská 1699/5, 14000 Praha, CZK	3,7%	0,7%	2 157 502
Ukrajina Nadiya USD	5%	5%	146 876
Pozitive Energy,a.s. CZK	4%	4%	7 084
Arca Capital CEE,a.s. Doudlebská 1699/5, 14000 Praha, CZK	n/a	n/a	848 843
CP NOVA Real Estate,a.s.	n/a	n/a	388 488
CP Redside IS – NOVA Real Estate – podfond 1 EUR	n/a	n/a	21 864 234
CP - NOVA Green Energy, opf. a.s.	n/a	n/a	114 854
CP - NOVA Money Market opf. a.s.	n/a	n/a	152 279
			31 295 215
Spolu	x	x	123 264 906

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zlož- kách vlast- ného imania v %	Účtovná hod- nota DFM
Rozhodujúci vplyv			
Arca Capital Slovakia,a.s. Plynárenská 7/A, 82109 Bratislava	100%	100%	21 825 666
Arca Capital Bohemia,a.s., Doudlebská 1699/5, 14000 Praha	100%	100%	6 993 473
Arca Capital Ltd., London UK	99%	99%	110 673
CES ePlatby a.s., Doudlebská 1699/5, 14000 Praha	55%	55%	77 748
DELUVIS,s.r.o. Plynárenská 7/A, 82109 Bratislava	51%	51%	50 000
ARCA CAPITAL MALTA Ltd.	100%	100%	11 386 200
AXONADE,s.r.o. Údernícka 11 ,Bratislava 851 01	100%	100%	5 000
AWM, a.s. Plynárenská 7/A, 82109 Bratislava	100%	100%	27 475
FG Financial Group,a.s., Doudlebská 1699/5, 14000 Praha	75%	75%	427 616
Blackside,a.s. Plynárenská 7/A, 82109 Bratislava	51%	51%	256 275
BLUESIDE,a.s. Plynárenská 7/A, 82109 Bratislava	100%	100%	27 500
Silverside a.s. Plynárenská 7/B, 82109 Bratislava	100%	100%	9 502 500
FG Financial Group-SK, a.s. Plynárenská 7/B, 82109 Bratislava	100%	100%	27 500
Arca Capital Finance Group, a.s. Plynárenská 7/A, 82109 Bratislava	100%	100%	27 500
EFIT Bohemia,a.s., Doudlebská 1699/5, 14000 Praha	100%	100%	80 664
NetSide Europe a.s., Doudlebská 1699/5, 14000 Praha	55%	55%	4 515 169
SOMO spol.s r.o. Pod brehmi 4, Bratislava 841 03	100%	100%	3 307 505
Auto Lamač spol.s r.o. Hodonínska 13, Bratislava 841 03	51%	51%	731 480
Potraviny Delia CZ a.s., Doudlebská 1699/5, 14000 Praha	100%	100%	77 748
Silverside Czech s.r.o. , Klicperova 3208/12, Praha	100%	100%	783 471
Billing,j.s.a. Plynárenská 7/A, 82109 Bratislava	100%	100%	150 001
SAVOY REAL a.s. Doudlebská 1699/5, 14000 Praha	100%	100%	2 030 299
Františkovy Lázně SAVOY a.s. Doudlebská 1699/5, 14000 Praha	100%	100%	8 679 458
AITS a.s. Plynárenská 7/A, 82109 Bratislava	100%	100%	1
			71 100 922
Spoločný rozhodujúci vplyv			
MediBox s.r.o. Karpatské námestie 10A, Bratislava 831 06	50%	50%	2 500

			2 500
Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Účtovná hodnota DFM
Podstatný vplyv			
VS Faktor Ztr. HUF	9%	9%	172 176
ENWO s.r.o. Hlavná 561, Kolíňany 951 78	11,3%	11,3%	450
NETFINANCE spol. s r.o., Sokolovská 352/215, 19000 Praha CZK	0,1%	0,1%	844
Logocentr Brovari UA	2,6%	8,4%	52 175
Ondášovka Holding a.s., Doudlebská 1699/5, 14000 Praha, CZK	3,7%	0,7%	1 744 882
Ukrajina Nadiya USD	5%	5%	144 105
ARCA OPPORTUNITY, SICAV, a.s., V celnici 1031/4, Praha 11000 CZK	0%		345 741
CP NOVA Real Estate,a.s.	n/a	n/a	369 372
CP KRAFT HEINZ CO/THE	n/a	n/a	7 313 633
CP ALIOR BANK SA	n/a	n/a	30 862
CP ARCA CAPITAL CEE UIF	n/a	n/a	285 870
CP Redside IS – NOVA Real Estate – podfond 1 EUR	n/a	n/a	16 289 895
CP AM Trust Financial Services	n/a	n/a	14 615 240
CP - NOVA Green Energy, opf. a.s.	n/a	n/a	110 799
CP - NOVA Money Market opf. a.s.	n/a	n/a	328 450
			41 804 494
Spolu	x	x	112 907 916

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	639 716	0	615 628	0	24 088
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	303 794	0	279 706	0	24 088
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	335 922	0	335 922	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	639 716	0	615 628	0	24 088

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	639 716	0	33 813	0	605 903
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	303 794	0	0	0	303 794
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	335 922	0	33 813	0	302 109
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	639 716	0	33 813	0	605 903

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	287 761	0	287 761
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	3 533	0	3 533
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	284 228	0	284 228
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	10 149 790	0	10 149 790
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	4 722 022	0	4 722 022
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	209 394	0	209 394
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	5 218 374	0	5 218 374
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 437 551	0	10 437 551

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:	1 799 089	0	1 799 089
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	331 096	0	331 096
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 467 993	0	1 467 993
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 285 653	0	2 285 653
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	1 792 711	0	1 792 711
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	492 942	0	492 942
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 084 742	0	4 084 742

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 4 .

6. Krátkodobý finančný majetok

Informácie o štruktúre krátkodobého finančného majetku k 31. decembru 2019:

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Majetkové CP na obchodovanie	0	0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0
Dlhové CP na obchodovanie	2 033	2 009
Obstarávacia cena KFM spolu	2 033	2 009
Opravná položka ku KFM	0	0
Účtovná hodnota KFM spolu	2 033	2 009

Ocenenie reálnou hodnotou a metódou vlastného imania

Spoločnosť k 31. decembru 2019 ocenila reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania nasledovné zložky krátkodobého finančného majetku:

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota k 31.12.2019	Hodnota k 31.12.2018	Zvýše- nie/ zní- ženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hos- podárenia bež- ného účtovného obdobia	Vplyv oce- nenia na vlastné imanie
Majetkové CP - Arca Acquisition Capital, a.s.	2 033	2 009	+24	0	0
KFM ocenený v reálnej hodnote spolu	2 033	2 009	+24	0	0
KFM ocenený metódou vlastného imania spolu	0	0	0	0	0
Spolu	2 033	2 009	+24	0	0

Spoločnosť v roku 2019 preklasifikovala cenné papiere o ktorých účtovala na účtoch krátkodobého finančného majetku na dlhodobý finančný majetok.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 738	2 854
Poistenie	3 548	1 922
Ostatné	190	932
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	3 738	2 854

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VII na strane 31.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2019	2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	274	455
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 720	2 291
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 720	2 291
Čerpanie sociálneho fondu	1 724	2 472
Konečný zostatok sociálneho fondu	270	274

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 4 .

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky 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	58 279 533	0	0	58 279 533
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	23 273 974	0	0	23 273 974
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	35 005 289	0	0	35 005 289
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	270	0	0	270
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	58 279 533	0	0	58 279 533
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	591 997 733	0	591 997 733
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	591 997 733	0	591 997 733
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 854 558	0	1 854 558
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	279 752	0	279 752
Závazky voči zamestnancom	0	0	18 009	0	18 009
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	8 837	0	8 837
Daňové záväzky a dotácie	0	0	4 357	0	4 357
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	1 543 603	0	1 543 603
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	593 852 291	0	593 852 291

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky 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	56 736 971	0	0	56 736 971
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	24 965 998	0	0	24 965 998
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	31 770 699	0	0	31 770 699
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	274	0	0	274
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	56 736 971	0	0	56 736 971
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	430 700 562	0	430 700 562
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	430 700 562	0	430 700 562
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	19 387 649	0	19 387 649
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	441 109	0	441 109
Závazky voči zamestnancom	0	0	18 474	0	18 474
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	9 255	0	9 255
Daňové záväzky a dotácie	0	0	2 351 823	0	2 351 823
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	16 569 868	0	16 569 868
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	450 091 091	0	450 091 091

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
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:	213 639	215 822	190 833	0	238 628
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>48 839</i>	<i>42 022</i>	<i>48 839</i>	<i>0</i>	<i>42 022</i>
Krátkodobé rezervy-nečer.dovolenky	48 839	42 022	48 839	0	42 022
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>164 800</i>	<i>173 800</i>	<i>141 994</i>	<i>0</i>	<i>196 606</i>
Krátkodobé rezervy-overenie účt.záverky	164 800	173 800	141 994	0	196 606
Rezervy spolu	213 639	215 822	190 833	0	238 628

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
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:	80 912	199 018	66 291	0	213 639
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>42 412</i>	<i>34 218</i>	<i>27 791</i>	<i>0</i>	<i>48 839</i>
Krátkodobé rezervy-nečer.dovolenky	42 412	34 218	27 791	0	48 839
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>38 500</i>	<i>164 800</i>	<i>38 500</i>	<i>0</i>	<i>164 800</i>
Krátkodobé rezervy-overenie účt.záverky	38 500	164 800	38 500	0	164 800
Rezervy spolu	80 912	199 018	66 291	0	213 639

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2019	k 31.12.2018
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				24 382 231	38 682 978
JTB Klientský účet	EUR		n/a	0	3 252 939
JTB Klientský účet	CHF		n/a	0	449 498
J&T Banka,a.s. - krátkodobý bankový úver	EUR	6 %	27.05.2019	0	12 000 000
Privatbanka,a.s. - krátkodobý bankový úver	EUR	4,29 %	19.09.2020	9 000 000	0
J&T Banka,a.s. - krátkodobý bankový úver	EUR	5 %	19.06.2020	10 936 899	0
JTB Klientský účet	USD		n/a	3 865 343	22 980 503
JTB Klientský účet	PLN		n/a	579 951	0
RB bežný účet	EUR		n/a	38	38
Spolu				38 682 978	38 682 978

Spoločnosť J&T banka poskytuje krátkodobé bankové úvery na obchodovanie s cennými papiermi.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	15 804 519	14 809 053
Nevyplatený úrok zo zmenky	15 804 519	14 809 053
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	15 804 519	14 809 053

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	3 472 554	16 000 847
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	3 472 554	9 209
Tržby za tovar	0	15 991 638
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	44 722 075	35 730 563
Čistý obrat celkom	48 194 629	51 731 410

VÝNOSY

2. 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	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	31 445 350	25 942 862
Výnosy z odpísaných pohľadávok	31 428 441	25 900 000
Refakturácia	5 365	1 316
Ostatné	11 544	41 546
Finančné výnosy, z toho:	76 094 367	50 055 598
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>2 974 174</i>	<i>2 207 844</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 924 022	2 104 886
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>72 323 212</i>	<i>47 847 754</i>
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	27 148 719	11 468 010
Úroky	44 722 075	35 631 772
Výnosy z precenenia cenných papierov	793 597	0
Výnosy z fin. majetku - dividendy	452 418	747 972
Výnosy z krátkodobého finančného majetku	0	0
Ostatné	3384	0

NÁKLADY

3. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	23 445 398	17 457 264
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>173 899</i>	<i>262 974</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	173 800	217 643
iné uisťovacie audítorské služby	99	45 331
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>23 271 499</i>	<i>17 194 291</i>
Spolupráca, poradenstvo	21 733 832	15 125 240
Právne služby	590 709	804 221
Projektové náklady	109 785	487 909
Ostatné služby	258 498	207 012
PR služby	334 771	309 551
Ostatné - opravy, cestovné, reprezentačné	59 211	80 850
IT služby	27 121	18 488
Prekladateľské služby	17 162	9 191
Nájomné	107 438	114 908
Vedenie účtovníctva	30 000	25 487
Prenájom vozidiel	2 972	11 433
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	24 624 912	20 976 237
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	28 789	0
Dary	28 500	0
Refakturácia	5 357	1 288
Ostatné náklady na hos.činnosť - poistenie	5 511	7 662
Odpis pohľadávky	24 551 104	20 949 789
Ostatné	5 651	17 498
Finančné náklady, z toho:	72 024 437	40 353 137
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>7 377 442</i>	<i>3 075 032</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7 278 913	3 010 512
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>64 646 995</i>	<i>37 278 105</i>
Náklady na krátkodobý finančný majetok	0	0
Úroky	35 317 187	32 731 836
Ostatné finančné náklady	247 390	145 609
Náklady na precenenie cenných papierov	1 343 286	0
Predané cenné papiere a podiely	27 739 397	4 400 660

4. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Osobné náklady, z toho:	401 903	550 220
Mzdy	306 365	433 620
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne a zdravotné poistenie	89 950	110 459
Sociálne zabezpečenie	5 588	6 141

5. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

V účtovnom období od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 spoločnosť neúčtovala o odloženej dani.

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane k 31.12.2018:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	0	0	0	0
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	38 500	0	126 300	164 800
Daňové straty		0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	2 105 211	0	-1 125 331	979 880
Ostatné	1 030 637	0	-256 136	774 501
Celkom	3 174 348	0	-1 255 168	1 919 181
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	666 613	0	-263 585	403 028
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	666 613		-263 585	403 028
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	666 613		-263 585	403 028
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
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	205 775	442 094
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-9 576 916		100,00 %	344 509		100,00 %
teoretická daň		-2 011 152	21,00 %		72 347	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	3 867 282	812 129	-8,48 %	2 134 485	448 242	-4,68 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 511 952	-527 510	5,51 %	-1 790 332	-375 970	3,93 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-661 448	-138 904	1,45 %
Spolu	-8 221 587	-1 726 533	18,03 %	27 214	5 715	21,70 %
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		5 715	1,66 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		0	0,00 %		5 715	1,66 %

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

Po súvahovom dni 31. decembra 2019 Spoločnosti bola na základe jej žiadosti poskytnutá zo strany príslušného súdu tzv. dočasná ochrana podľa zákona č. 62/2020 Z.z. v znení zákona č. 92/2020 Z.z. (spolu ďalej len „Lex Corona“), a to s účinkami poskytnutia dočasnej ochrany od 02.07.2020.

VI. 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.

VII. 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 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	99 600	0	0	0	99 600
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	19 920	0	0	0	19 920
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	-1 343 286	24 579 621	0	0	23 236 335
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	18 088 381	62 013	0	0	18 150 393
Neuhradená strata minulých rokov	-10 923 033	0	0	0	-10 923 032
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	62 013	-9 586 945	-62 013	0	-9 586 945
Vlastné imanie spolu	6 003 595	15 054 689	-62 013	0	20 996 271

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	99 600	0	0	0	99 600
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	19 920	0	0	0	19 920
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	-3 420 908	2 077 622	0	0	-1 343 286
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	18 088 381	0	0	0	18 088 381
Neuhradená strata minulých rokov	-10 389 450	-459 373	74 210	0	-10 923 033
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-459 372	62 013	-459 372	0	62 013
Vlastné imanie spolu	3 938 171	1 680 266	-385 162	0	6 003 595

Základné imanie Spoločnosti tvorí 30 akcií v menovitej hodnote 3 320 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Hodnota splateného základného imania predstavuje 99 600 EUR. (2018: 30 akcií v menovitej hodnote 99 600 EUR)

2. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

Názov položky	2019	2018
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	23236 334	-1 343 286
<i>Precenenie dlhodobého finančného majetku</i>	23236 334	-1 343 286
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0
Spolu	23236 334	-1 343 286

3. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2018

Účtovný zisk za rok 2018 vo výške 62 013 EUR bol vysporiadaný nasledovne:

Dňa 16. decembra Štatutárny orgán spoločnosti sa rozhodol preúčtovať výsledok hospodárenia, zisk za rok 2018 v sume 62 013 EUR na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

VIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Vykaz cash flow Arca Investments, a.s.		rok 2019	rok 2018
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-9 578 726	344 509
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	0	0
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	51 476	49 490
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	994 581	7 833 351
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	35 317 187	32 731 836
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-44 657 065	-35 631 772
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	281 196	-7 090 121
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	1 343 286	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	0	0
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	23 324 979	1 393 566
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-4 670 709	-447 372
A.2.3.	Zmena stavu zásob	0	12 187 097
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	172 091	311 423
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	0	0
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	66	136
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	0	0
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	0	-16 031
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	0	0
		0	0
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti	0	0
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-377 845	-169 200
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-6 143	-123 416
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	-18 735 835	-72 804 200
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	27 148 718	11 587 752
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-233 767 668	-260 933 049
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	116 432 943	181 699 945
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám	-9 625 373	-9 945 028
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám	4 874 685	4 857 244
B***	Čisté peňažné toky z investičných činností	0	0
		0	0
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	0	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	314 142 634	243 078 131

C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-154 145 612	-109 448 940
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka	24 783 398	27 478 677
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka	-39 084 069	-493 328
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	21 041 643	22 565 710
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-14 956 249	-12 931 224
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov	21 404 564	45 412 586
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov	-37 553 314	-51 501 243
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-32 907 109	-30 661 179
C***	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k PP a PE ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (A+B+C)	-8 752 270	-664 650
E.	Stav PP a PE na začiatku obdobia	10 426 278	11 090 928
H.	Zostatok PP a PE na konci obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 674 008	10 426 278