

Polročná finančná správa za prvý polrok 2016

doplnenie

Regulovaná informácia

Majetkový Holding, a.s.

Prievozská 2/A
821 08 Bratislava

IČO: 35 823 364

*Obchodný register Okresného súdu Bratislava I
oddiel: Sa, vložka č.2846/B*

Prílohy:

- 1. Účtovná závierka k 30.6.2016**
- 2. Poznámky k priebežnej účtovnej závierke k 30. 6. 2016**
- 3. Doklad o zverejnení**

V Bratislave, máj 2017

Doplnenie na základe listu Národnej banky Slovenska zo dňa 3.5.2017

Súvaha Úč POD 1 - 04

SÚVAHA

priebežnej účtovnej závierky



k 30 . 06 . 2016 (v celých eurách)

príloha č 1

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á	Ā	B	Č	D	É	F	G	H	Í	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	Š	T	Ú	V	X	Ý	Ž	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Daňové identifikačné číslo

2021600647

IČO

35823364

SK NACE

70.22.0

Deň Mesiac Rok

Za obdobie

od 01 01 2016

do 30 06 2016

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

od 01 01 2015

do 31 12 2015

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

MAJETKOVÝ HOLDING a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

PRIEVOZSKÁ

Číslo

21A

PSČ

82109

Obec

BEATRISLAVA

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

19.08.2016

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	55517949 8848772	46669177	44539416
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	30103674 8603460	21500214	21297359
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003	1319 1319	0	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	1319 1319	0	0
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011	2895847 366242	2529605	2532016
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013			
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	381162 366242	14920	19315



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	2509945	2509945	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	4740	4740	4740
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021	27206508	18970609	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	8235899		18765343
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023	4009296	2913105	
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024	1096191		2913106
4.	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025	3866725	3866725	
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026			3866725
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	1605340	1377676	
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	227664		1026443
			8572445	2687019	
			5885426		2163788
			174236	174188	
			48		101746
			3650491	3239730	
			410761		3239730



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	5327975 615809	4712166	5453805
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	25413688 245312	25168376	23229187
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	200000	200000	200000
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033			
3.	Výrobky (123) - 194	034			
4.	Zvieratá (124) - 195	035			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	200000	200000	200000
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038	474790 1941	472849	472799
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	47304 1941	45363	45313
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			

Súvaha Úč POD 1 - 04

DIČ 2021600647



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044			
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	427486	427486	427486
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	17270361	17026990	19391570
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	10205279	10120279	13114603
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049			112
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	14400000	14400000	14400000
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051	141042	141042	22927
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	61149	61149	
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	5422897 158371	5264520	4813874
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	5035893	5035893	881402
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	4709	4709	2461

Súvaha Úč POD 1 - 04

DIČ 2021600647



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	5031184	5031184	878941
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059	2432644	2432644	2283476
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	587	587	12870
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	587	587	12870
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063			
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065			2244

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	46669177	44539416
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	42241451	41630416
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	21900280	21900280
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	21900280	21900280



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073		
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	37392	37392
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078	73757	73757
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080		
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081		
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	14646727	13979159
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	14646727	13979159
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086		
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	1783519	2011163
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	4397726	2909000
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	178322	178322
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	45413	45413
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	122909	122909
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	10000	10000
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	342354	340679
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	333586	333586
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	8768	7093
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	3877050	2389999
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	465233	78346
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109		
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	904425	904725
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	1707715	576023
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113		
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114		
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	5465	35640
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	796912	795265
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118		
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 04

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

priebežnej účtovnej závierky



k 30.06.2016 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á	Ä	B	Č	D	É	F	G	H	Í	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	Š	T	Ú	V	X	Ý	Ž	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Daňové identifikačné číslo 2021600647	Za obdobie	Deň	Mesiac	Rok
IČO 35823364		od 01	01	2016
SK NACE 70.22.0	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	do 30	06	2016
		od 01	01	2015
		do 30	06	2015

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

MAJETKOVÝ HOLDING a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica PRIEVOZSKA	Číslo 21A
PSČ 82109	Obec BRATISLAVA
Číslo telefónu 0 /	Číslo faxu 0 /
E-mailová adresa	

Zostavený dňa:

19.08.2016

Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 04

DIČ

2021600647



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť			
			bežné účtovné obdobie		bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2	2	vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01				39 134
						39 134
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02				
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03				39 134
						39 134
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04				
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05		62 819		
				62 819		
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06				
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07				
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08		159 550		176 639
				159 550		176 639
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09		16 060		136 53
				16 060		136 53
2.	Služby (účtová skupina 51)	10		143 490		162 986
				143 490		162 986
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11		-96 737		- 137 505
				-96 737		- 137 505
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12		710 124		693 637
				710 124		693 637
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13		607 466		592 176
				607 466		592 176

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 04

DIČ

2021600644



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť			
			bežné účtovné obdobie		bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2	2	vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		11950		11950
				11950		11950
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15		79220		77359
				79220		77359
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16		11488		12152
				11488		12152
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17		8882		8955
				8882		8955
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18		4394		19513
				4394		19513
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19				
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20				
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21				
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22		78508		1543
				78508		1543
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23		86254		35732
				86254		35732
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24				
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25				
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26		- 827877		- 893799
				- 827877		- 893799



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť			
			bežné účtovné obdobie		bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2	2	vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		339390		2005387
				339390		2005387
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		336947		1781576
				336947		1781576
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		1878338		1989547
				1878338		1989547
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		1873900		1635361
				1873900		1635361
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		4438		354186
				4438		354186
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32				
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		7579		39606
				7579		39606
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34				
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		1092467		401370
				1092467		401370
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		617297		170807
				617297		170807
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37				
X.	Výnosové úroky (662)	38		275077		159875
				275077		159875
N.	Nákladové úroky (562)	39		10035		32155
				10035		32155



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť			
			bežné účtovné obdobie		bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2	2	vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2
XI.	Kurzové zisky (663)	40		11		54 414
				11		54 414
O.	Kurzové straty (563)	41				1944
						1944
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		7579		
				7579		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43		17 162		22 369
				17 162		22 369
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44				
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45				
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46		2611421		2701349
				2611421		2701349
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47		1783544		1807550
				1783544		1807550
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48		25		8
				25		8
S.1.	- splatná (591, 595)	49		25		8
				25		8
2.	- odložená (+/- 592)	50				
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51		1783519		1807542
				1783519		1807542
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52				

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 04

DIČ

2021600644



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť			
			bežné účtovné obdobie		bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2	2	vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53				
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54				
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55				
U.1.	- splatná (593)	56				
2.	- odložená (+/- 594)	57				
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58				
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59		1 783 544		1 807 550
				1 783 544		1 807 550
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60				
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61		1 783 519		1 807 542
				1 783 519		1 807 542

príloha č. 2

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Majetkový Holding, a.s.

Prievozská 2/A

821 09 Bratislava

Spoločnosť v súčasnosti vykonáva svoju činnosť v prenajatých priestoroch v budove Tatracentra, Hodžovom nám. 4, 811 06 Bratislava.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- poskytovanie úverov z vlastných zdrojov nebankovým spôsobom,
- poradenská činnosť v oblasti obchodu v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- faktoring a forfaiting.

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 7. júna 2016.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 30. júna 2016.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PROXY-FINANCE a.s., Praha.

Zostavovateľom konsolidovanej závierky za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorého je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou je

PROXY-FINANCE a.s., IČO 18 631 74 so sídlom Anežská 10, Praha 1, Česká republika.

Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti

PROXY-FINANCE, a.s., Anežská 10, Praha 1, Česká republika,

a je uložená v obchodnom registri vedeného Mestským súdom v Prahe, oddiel B vložka 1155.

Bezprostredne materská účtovná jednotka Spoločnosti je Prvá slovenská investičná skupina a.s., Bratislava, ktorá aplikuje výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve. Ich materská spoločnosť PROXY-FINANCE a.s. vlastní 100 % podiel v Prvej slovenskej investičnej skupine a.s. a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske spoločnosti.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, pretože má viac ako 50 % podiel na hlasovacích právach v iných účtovných jednotkách (pozri časť C.3).

Spoločnosť je na základe § 22 ods. 12 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože zostavením len individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti sa významne neovplyvní úsudok o finančnej situácii, nákladoch, výnosoch a výsledku hospodárenia za konsolidovaný celok.

Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie:

Názov	Sídlo
C-Area, s.r.o.	Prievozská 2/A, Bratislava, Slovensko
Dratex, s.r.o.	Mierova 1, Hlohovec, Slovensko
ISKO, a.s.	Prievozská 2/A, Bratislava, Slovensko
Resort Paradise, a.s.	Benátky nad Jizerou, Česká republika
Sekulská pozemková spoločnosť, s.r.o.	Sekule, 684 Sekule, Slovensko
Jarabiny Invest, a.s.	Prievozská 2/A, Bratislava, Slovensko
IK Systém SK, s.r.o.	Malý Trh 2/A, Bratislava, Slovensko
Dunajský klub, a.s.	Viedenská cesta, Bratislava, Slovensko

Majetkový Holding, a.s.

6. Počet zamestnancov

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

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	19	19
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	19	19
počet vedúcich zamestnancov	5	5

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v zmysle relevantných zákonných opatrení.

2. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spoločnosť je účastníkom 2 združení bez právnej subjektivity, ktorých všetok majetok je vykázaný podľa zmluvy o združení a spôsobu účtovania združení u správcu združení, avšak vlastníctvo tohto majetku je dané pomerom podielov účastníkov združení, a taktiež dosiahnuté výnosy a vzniknuté náklady v združení sú prerozdelené pomerom podielov účastníkov združení.

V združení, založenom so spoločnosťou PROXY-FINANCE, a.s., Praha za účelom nadobudnúť a významne zhodnotiť finančné investície a majetkovú účasť na podnikaní v spoločnosti KORDÁRNA Plus, a.s., ktorého sa Spoločnosť stala účastníkom v roku 2010 s podielom vo výške 30%, je správou združení poverená spoločnosť PROXY-FINANCE, a.s. Z tohto dôvodu sa v aktívach Spoločnosti vykazuje pohľadávka voči združeniu vo výške 125 448 EUR (v 2015: 7 327 EUR), hoci majetok získaný pri výkone spoločnej činnosti združení sa stáva v zmysle § 834 zákona č.40/1964 Zb. (Občiansky zákonník) spoluvlastníctvom všetkých účastníkov, a to vrátane akcií spoločnosti KORDÁRNA Plus, a.s.

V združení, založenom so spoločnosťou Prvá slovenská investičná skupina a.s. za účelom nadobudnúť a významne zhodnotiť finančné investície a majetkovú účasť na podnikaní v spoločnosti SlovKord Plus, a.s. s podielom vo výške 50% je správou združení poverená bezprostredne materská spoločnosť. Z tohto dôvodu sa v aktívach Spoločnosti vykazuje len pohľadávka voči združeniu vo výške 15 594 EUR (v 2015: 15 594 EUR), hoci majetok získaný pri výkone spoločnej činnosti združení sa stáva v zmysle § 834 zákona č.40/1964 Zb. (Občiansky zákonník) spoluvlastníctvom všetkých účastníkov, a to vrátane akcií spoločnosti SlovKord Plus, a.s.

3. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo významné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

4. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Majetkový Holding, a.s.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR vrátane a nižšia sa opisuje jednorázovo 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	lineárna	33,33
Oceniteľné práva (užívacie právo)	rôzna	lineárna	20 - 100
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobí sa úprava.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR vrátane a nižšia, sa opisuje jednorázovo pri uvedení do používania ako spotreba materiálu.

Pozemky sa neodpisujú.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	15	lineárna	6,5
Stroje, prístroje a zariadenia	3 - 10	lineárna	10 - 33,33
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Zariadenie - inventár	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobí sa úprava.

5. Dlhodobý finančný majetok

Ako dlhodobý finančný majetok Spoločnosť vykazuje podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách, podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách, ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely, dlhodobé pôžičky medzi prepojenými účtovnými jednotkami, ostatné pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok ako sú vklady do kapitálových fondov dcérskych účtovných jednotiek.

Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní (prvotné ocenenie) oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (poplatky, provízie za sprostredkovanie a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny cenných papierov nie sú úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely a náklady spojené s držbou cenného papiera a podielu.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa dlhodobý finančný majetok oceňuje takto:

- Podielové cenné papiere a podiely v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách: obstarávacou cenou upravenou o prípadné zníženie ich hodnoty oproti ich oceneniu v účtovníctve.
- Realizovateľné cenné papiere a podiely sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnej hodnoty cenných papierov a podielov, ktoré tvoria podiel na základnom imaní inej spoločnosti a nie sú cennými papiermi a podielmi v dcérskej,

Majetkový Holding, a.s.

spoločnej a pridruženej účtovnej jednotke sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414 - Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

- Ak sa realizovateľné cenné papiere obchodujú na burze, reálna hodnota je založená na ich kótovanej trhovej cene ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V prípade ak trhovacia cena nie je k dispozícii, reálna hodnota sa vypočíta na základe diskontovaných peňažných tokov. Ak nie je možné ku dňu ocenenia spoľahlivo určiť reálnu hodnotu, považuje sa za reálnu hodnotu ocenenie obstarávacou cenou.
- Z dôvodu, že Spoločnosť o precenení aktív účtuje len k 31.12.príslušného roku, k 30.6.2016 sa precenenie cenných papierov ne realizovalo.

6. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou), alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Ako nehnuteľnosti na predaj sa účtuje o nehnuteľnosti, ktorá sa obstaráva za účelom ďalšieho predaja. Vynaložené náklady na opravy, technické zhodnotenie a súvisiace náklady spojené s nehnuteľnosťou, ktoré vznikajú z dôvodu uvedenia nehnuteľnosti do stavu spôsobilého na predaj, sú súčasťou ocenenia nehnuteľnosti na predaj jej obstarávacou cenou. Výnos z predaja a odúčtovaná obstarávacia cena nehnuteľnosti ovplyvní výsledok hospodárenia v čase jej predaja.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

7. Zákazková výroba

Zákazková výroba, ktorá sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method) nebola v účtovnom období realizovaná.

8. Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj, ktorá sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia, nebola v účtovnom období realizovaná.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer), ktorá sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľnosti, nebola v účtovnom období realizovaná.

9. Pohľadávky

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

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinných budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

10. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé cenné papiere majetkového alebo úverového charakteru, ktoré sú určené na predaj do jedného roka od ich obstarania alebo v čase obstarania splatné do jedného roka a vlastné akcie.

Krátkodobý finančný majetok Spoločnosti tvoria najmä majetkové cenné papiere a dlhopisy určené na obchodovanie a vlastné akcie.

Majetkové cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní (prvotné ocenenie) a ku dňu, ktorému sa zostavuje účtovná závierka oceňujú reálnou hodnotou. Zmena hodnoty majetkových cenných papierov určených na obchodovanie sa účtuje s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Reálna hodnota majetkových cenných papierov na obchodovanie je založená na ich kótovanej trhovej cene ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Ak kótovaná cena nie je k dispozícii, reálna hodnota sa určí prostredníctvom oceňovacích modelov. Ak nie je možné ku dňu ocenenia spoľahlivo určiť reálnu hodnotu, považuje sa za reálnu hodnotu ocenenie obstarávacou cenou.

Vlastné akcie sa oceňujú obstarávacou cenou. Na vlastné akcie sa vo vlastnom imaní vytvára rezervný fond.

Majetkový Holding, a.s.

11. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou.

12. Emisné kvóty

Spoločnosť v účtovnom období neeviduje žiadne emisné kvóty.

13. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

14. Zníženie hodnoty majetku a 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. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti
- zmeny stratégie Spoločnosti,

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti.

Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

Predpokladané budúce ekonomické úžitky z investícií Spoločnosti v podielových cenných papieroch a v podieloch a z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov. Pri určení návratnej hodnoty úverov a pohľadávok sa tiež berie do úvahy schopnosť a výkonnosť dlžníka a hodnota kolaterálov a záruk od tretích strán.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

15. 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.

Majetkový Holding, a.s.

16. 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 nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na odchodné

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Rezerva na odchodné je vytvorená na odhad nákladov spojených s výplatom odchodného pri odchode do dôchodku, pri jej výpočte sa použili matematicko-štatistické metódy. Čerpanie rezervy je závislé od odchodu jednotlivých zamestnancov do dôchodku.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

17. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťovních 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.

18. Odložené dane

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

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch 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 kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý.

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

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka. O odloženej daňovej pohľadávke, alebo záväzku k 30.6. Spoločnosť neúčtuje.

19. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

20. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu, podporu alebo príspevkov sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Majetkový Holding, a.s.

Dotácie na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaučtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

Dotácie na úhradu nákladov, ktoré kompenzujú konkrétne náklady spojené s činnosťou Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Spoločnosti za účtovné obdobie nebola poskytnutá žiadna forma dotácie.

21. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

Finančný prenájom. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajímateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do daňovej odpisovej skupiny 5 resp. 6 (budovy a stavby, doba odpisovania pre daňové účely 20 resp. 40 rokov).

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

22. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako prenajímateľ)

Finančný prenájom. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajímateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 5 resp. 6 (budovy a stavby, doba odpisovania pre daňové účely 20 resp. 40 rokov).

V deň odovzdania majetku nájomcovi sa v účtovníctve prenajímateľa účtuje pohľadávka z nájmu na účet 374 – Pohľadávky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné výnosy so súvzťažným zápisom v prospech príslušného účtu výnosov. Vyraďenie prenajatého majetku z účtovníctva prenajímateľa sa účtuje na ťarchu príslušného účtu nákladov so súvzťažným zápisom v prospech príslušného účtu majetku.

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné výnosy, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné výnosy sa účtujú na ťarchu účtu 662 – Úroky.

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do výnosov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

23. Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú obstarávacou cenou 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 na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

Majetkový Holding, a.s.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú 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. Reálna hodnota menových futurít je stanovená na základe kótovaných cien na burze.

Reálna hodnota úrokových swapov vychádza z makléřských odhadov. Primeranosť týchto odhadov sa testuje diskontovaním odhadovaných budúcich peňažných tokov podľa podmienok a splatnosti každého kontraktu a s použitím trhových úrokových sadzieb pre podobné nástroje ku dňu ocenenia.

Reálne hodnoty odrážajú úrokové riziko nástroja a zahŕňajú úpravy s prihliadnutím na úverové riziká Spoločnosti a protistrany, tam kde je to vhodné.

24. 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.

Reálna hodnota majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi je založená na ich kótovanej trhovej cene, ak je táto cena k dispozícii. Ak kótovaná trhová cena nie je k dispozícii, potom sa reálna hodnota odhadne na základe odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov.

25. Cudzía mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu.

Na ocenenie cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu

- ak je zmluvnou stranou banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa ku dňu ocenenia kurz banky alebo pobočky zahraničnej banky, ktorá je zmluvnou stranou tohto menového derivátu alebo sa použije referenčný kurz ku dňu ocenenia,
- ak zmluvnou stranou nie je banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa na ocenenie referenčný kurz ku dňu ocenenia.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Ku dňu ocenenia (ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka) sa referenčným kurzom prepočítajú:

- cenné papiere znejúce na cudziu menu,
- nástroje peňažného trhu ocenené cudzou menou,
- finančné rozdielové zmluvy ocenené cudzou menou,
- podkladové nástroje derivátov ocenených cudzou menou okrem podkladových nástrojov menových derivátov,
- pohľadávky a záväzky spojené s vyššie uvedeným majetkom, ktoré sú ocenené rovnakou cudzou menou ako tento majetok.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

Majetkový Holding, a.s.

26. Výnosy

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

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.
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.

27. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

Spoločnosť pri zostavovaní účtovnej závierky k 30.6.2016 za bežné účtovné obdobie a vykázania porovnateľného bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia vychádzala zo zmien v Opatreniach MF SR č. MF/23377/2014-74 zo dňa 3. decembra 2014 a č. MF/19930/2015-74 zo dňa 2. decembra 2015 ako aj zo zmien zákona o dani z príjmov.

28. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - 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.

V roku 2016 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

C. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a prislúchajúcich oprávok od 1. januára 2016 do 30. júna 2016 a za obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 12 a 13.

Spoločnosť neeviduje v roku 2016 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2015: žiadny).

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku a prislúchajúcich oprávok od 1. januára 2016 do 30. júna 2016 a za obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 12 a 13.

Realitný projekt „Sekule“, v hodnote 2 508 tis. EUR pozostáva z pozemkov, stavby, realizačných štúdií a ostatných nákladov s ním súvisiacich, je vykazaný na obstarávanom dlhodobom hmotnom majetku, ktorý vernejšie zobrazuje podnikateľský zámer účtovnej jednotky.

Realitný projekt „Sekule“ je oceňovaný v zmysle princípu nemožnosti odpočítania dane z pridanej hodnoty platiteľom. Tento princíp môže byť zmenený za predpokladu budúcej zmeny územného plánu a od budúceho zámeru účtovnej jednotky.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 214 tis. EUR

S uvedeným majetkom nemá Spoločnosť obmedzené právo nakladať.

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku a opravných položiek k tomuto majetku od 1. januára 2016 do 30. júna 2016 a za obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke na stranách 12 a 13.

Akcie dcérskej účtovnej jednotky Jarabiny Invest, a.s. v menovitej hodnote 25 000 EUR sú predmetom záložného práva v prospech TATRABANKA, a.s..

Majetkový Holding, a.s.

Výška vlastného imania a výsledku hospodárenia v EUR za účtovné obdobie 2015 a za predchádzajúce účtovné obdobie 2014 účtovných jednotiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Podiel na ZI	Podiel na hlas. právoch	Mena	Výsledok hospodárenia		Vlastné imanie		Účtovná hodnota vykázaná v súvahe	
	%	%		2015	2014	2015	2014	2016	2015
a) Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom									
<i>Dcérske účtovné jednotky</i>									
C-AREA,s.r.o.,Bratislava, Prievozská 2/A	100	100	EUR	-763	4 697	731 603	732 366	663 878	663 878
Dratex,s.r.o.,Hlohovec Mierova 1	100	100	EUR	676 614	-116	-184 388	-855 002	0	0
ISKO,a.s.,Bratislava Prievozská 2/A	100	100	EUR	118 786	-1 844	1 322 323	1 203 538	1 068 844	1 068 844
Resort Paradise,a.s. Benátky nad Jizerou	100	100	CZK	61 651	-866 299	1 097 547	1 118 788	865 930	865 930
Sekulská pozemková spol. Sekule, 684 Sekule	100	100	EUR	8 518	3 611	24 427	15 909	6 639	6 639
Jarabiny Invest,a.s., Bratislava,Prievozská 2/A	100	100	EUR	-84 877	-1 091 920	548 439	-4 366 685	25 000	25 000
IK Systém SK,s.r.o., Bratislava,Malý Trh 2/A	70	70	EUR	-37 170	-22 418	-1 012 462	-975 291	1 630	1 630
Dunajský klub,a.s. Bratislava, Viedn. cesta	25,7	25,7	EUR	-7 513	-35 285	723 263	730 776	281 185	281 185
b) Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom									
<i>Spoločné účtovné jednotky</i>									
Reclaim,a.s.,Bratislava, Prievozská 2/A	50	50	EUR	791 462	253 072	1 594 144	802 682	150 000	150 000
OD Reality,a.s.Bratislava, Prievozská 2/A	50	50	EUR	1 962 389	1 947 609	14 579 907	14 563 518	3 486 840	3 486 840
c) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom									
<i>Prídružené účtovné jednotky</i>									
Obchodné domy Prior Stred, a.s., Zvolen			EUR	1 904 117	1 951 912	15 970 879	16 170 386	229 885	229 885
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely									
JET I investiční fond,a.s.			CZK					808 186	531 954
Vltava Fund			CZK					433 493	433 493
VUB,a.s.			EUR					60 996	60 996
IC Enhancend Equity			EUR					75 000	0
Spolu								8 157 506	7 806 274

Spoločnosť a jej bezprostredne materská účtovná jednotka Prvá slovenská investičná skupina, a.s. majú každá podiel v spoločnosti Dunajský klub, a.s., ktorého celková výška spolu je 80%, vykazuje Spoločnosť aj Dunajský klub, a.s. v rámci svojich dcérskych účtovných jednotiek.

Spoločnosť má podielovú účasť v Obchodné domy Prior Stred, a.s. vo výške 4 %, avšak svoj vplyv vykonáva prostredníctvom spoločnosti OD Reality, a.s., ktorá má v držbe 94% akcií Obchodné domy Prior Stred, a.s.

Ako ostatný dlhodobý finančný majetok sú vykázané vklady do kapitálových fondov dcérskych spoločností v CZK a v EUR.

Majetkový Holding, a.s.

Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyv tohto ocenenia na výsledok hospodárenia (VZS) alebo na vlastné imanie (VI): (k 30.6.2016 Spoločnosť nepreceňuje dlhodobý finančný majetok).

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (2016)		
	Zvýšenie/zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na VZS	Vplyv ocenenia na VI
a	b	c	d
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely, z toho:	0	0	0
<i>Majetkové cenné papiere</i>	0	0	0
<i>Ostatné cenné papiere a podiely</i>	0	0	0
Ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015)		
	Zvýšenie/zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na VZS	Vplyv ocenenia na VI
a	b	c	d
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	22 230	22 230	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely, z toho:	-1 347	-24 392	23 045
<i>Majetkové cenné papiere</i>	19 001		19 001
<i>Ostatné cenné papiere a podiely</i>	-20 348	-24 392	4 044
Ostatný dlhodobý finančný majetok	18 990	18 990	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	39 873	16 828	23 045

Zníženie ocenenia poskytnutých pôžičiek prepojeným účtovným jednotkám, ostatných pôžičiek a pôžičiek so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka je vykázané prírastkom opravnej položky v prehľade o pohybe dlhodobého finančného majetku na stranách 12 a 13.

Prehľad o pohybe neobežného majetku
30.6.2016

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	30.6.2016	1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	30.6.2016	1.1.2016	30.6.2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	0	1 319	0	0	1 319	0	1 319	0	0	1 319	0	0
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	0	1 319	0	0	1 319	0	1 319	0	0	1 319	0	0
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	381 163	0	0	0	381 163	361 848	4 394	0	0	366 242	19 315	14 921
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	2 507 961	1 984	0	0	2 509 945	0	0	0	0	0	2 507 961	2 509 945
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	4 740	0	0	0	4 740	0	0	0	0	0	4 740	4 740
Dlhodobý hmotný majetok spolu	2 893 864	1 984	0	0	2 895 848	361 848	4 394	0	0	366 242	2 532 016	2 529 606
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	4 009 296	0	0	0	4 009 296	1 096 191	0	0	0	1 096 191	2 913 105	2 913 105
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	3 866 725	0	0	0	3 866 725	0	0	0	0	0	3 866 725	3 866 725
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	1 254 107	351 233	0	0	1 605 340	227 664	0	0	0	227 664	1 026 443	1 377 676
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	8 049 214	523 231	0	0	8 572 445	5 885 426	0	0	0	5 885 426	2 163 788	2 687 019
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	101 794	72 442	0	0	174 236	48	0	0	0	48	101 746	174 188
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	3 650 491	0	0	0	3 650 491	410 761	0	0	0	410 761	3 239 730	3 239 730
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	6 069 614	229 215	970 854	0	5 327 975	615 809	0	0	0	615 809	5 453 805	4 712 166
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	27 001 241	1 176 121	970 854	0	27 206 508	8 235 899	0	0	0	8 235 899	18 765 342	18 970 609
Neobežný majetok spolu	29 895 105	1 179 424	970 854	0	30 103 675	8 597 747	5 713	0	0	8 603 460	21 297 358	21 500 215

Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2015

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)					Opravy/Opravné položky					Zostatková cena	
	1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2015	1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2015	1.1.2015	31.12.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktívované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	0	1 319	0	0	1 319	0	1 319	0	0	1 319	0	0
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	0	1 319	0	0	1 319	0	1 319	0	0	1 319	0	0
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	57 274	0	57 274	0	0	49 316	7 958	57 274	0	0	7 958	0
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	383 212	0	2 049	0	381 163	337 596	26 302	2 050	0	361 848	45 616	19 315
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	2 507 661	300	0	0	2 507 961	0	0	0	0	0	2 507 661	2 507 961
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	4 740	0	0	0	4 740	0	0	0	0	0	4 740	4 740
Dlhodobý hmotný majetok spolu	2 952 887	300	59 323	0	2 893 864	386 912	34 260	59 324	0	361 848	2 565 975	2 532 016
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	3 666 317	60 865	0	282 114	4 009 296	1 068 256	27 935	0	0	1 096 191	2 598 061	2 913 105
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	3 918 954	0	0	-52 229	3 866 725	0	0	0	0	0	3 918 954	3 866 725
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	937 930	550 955	4 893	-229 885	1 254 107	208 165	24 392	4 893	0	227 664	729 765	1 026 443
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	833 110	0	7 216 104	8 049 214	0	0	5 035	5 890 461	5 885 426	0	2 163 788
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	12 357 491	40 707	1 961 921	-10 436 277	0	4 940 398	15 809	0	-4 956 207	0	7 417 093	0
Ostatné pôžičky	200 000	101 794	0	-200 000	101 794	0	48	0	0	48	200 000	101 746
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	1 120 957	29 534	0	2 500 000	3 650 491	400 216	10 545	0	0	410 761	720 741	3 239 730
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	9 113 569	2 186 824	8 360 729	3 129 950	6 069 614	0	0	0	615 809	615 809	9 113 569	5 453 805
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	31 315 218	3 803 789	10 327 543	2 209 777	27 001 241	6 617 035	78 729	9 928	1 550 063	8 235 899	24 698 183	18 765 342
Neobežný majetok spolu	34 268 105	3 805 408	10 386 866	2 209 777	29 896 424	7 003 947	114 308	69 252	1 550 063	8 599 066	27 264 158	21 297 358

Majetkový Holding, a.s.

4. Zásoby

Spoločnosť má vo vlastníctve byt nachádzajúci sa v katastrálnom území Bratislava – Staré mesto. Zámerom Spoločnosti je predmetný byt predať a z toho dôvodu ho eviduje ako tovar na účte Nehnuteľnosť na predaj. Nadobudnutie bytu bolo zúčtované ako zníženie pohľadávky voči dlžníkovi.

Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nevykonáva zákazkovú výrobu.

Zmena metódy oceňovania zásob

Vzhľadom k skutočnosti, že spoločnosť nenakupuje zásoby, neboli vykonané žiadne zmeny oceňovania zásob.

5. Pohľadávky

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

	Stav k 1.1.2016 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Presun (súvahovo) EUR	Stav k 30.06.2016 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	85 000	0	0	0	85 000
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	160 312	0	0	0	160 312
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné 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
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	245 312	0	0	0	245 312

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nesplátí.

Majetkový Holding, a.s.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30.06.2016	31. 12. 2015
	EUR	EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	15 958 381	18 322 851
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 786 770	1 786 770
Spoľu	17 745 151	20 109 621

V prehľade vekovej štruktúry pohľadávok za bežné obdobie nie sú vykázané úroky z poskytnutých dlhodobých pôžičiek, pričom za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú úroky z poskytnutých dlhodobých pôžičiek vo výške 2 209 777 EUR vykázane v rámci pohľadávok v lehote splatnosti.

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	750 000	331 863
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0

6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:
O odloženej daňovej pohľadávke Spoločnosť k 30.6. neúčtuje.

	30. 06. 2016	31. 12. 2015
	EUR	EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	-48 930 914	-48 930 914
– zdaniteľné	46 987 795	46 987 795
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Nevyužitie daňové odpočty a iné daňové nároky	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	427 486	427 486
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	427 486	427 486

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

	EUR
Stav k 30. júnu 2016	427 486
Stav k 31. decembru 2015	427 486
Zmena	0
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	0
– zaúčtované do vlastného imania	0

Majetkový Holding, a.s.

7. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané akcie, dlhopisy a investičné certifikáty obchodovateľné na verejnom trhu prostredníctvom obchodníka s cennými papiermi na základe inštrukcií Spoločnosti. Spoločnosť nevykonáva obchodovanie s emisnými kvótami

	30. 6. 2016	31. 12. 2015
	EUR	EUR
Majetkové cenné papiere na obchodovanie v EUR	1 416 250	936 250
Majetkové cenné papiere na obchodovanie v CZK	0	0
Majetkové cenné papiere na obchodovanie v USD	179 177	179 177
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	215 202
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	124 068
Spolu	1 595 427	1 454 697

Vykazovaný krátkodobý finančný majetok je určený na obchodovanie a oceňuje sa reálnou hodnotou. Zmena jeho reálnej hodnoty sa účtuje s vplyvom na výsledok hospodárenia. O zmene reálnej hodnoty k 30.6.2016 Spoločnosť neúčtuje, zmenu reálnej hodnoty účtuje len k 31.12. príslušného roka.

Reálna hodnota cenných papierov určených na obchodovanie je založená na ich kótovanej trhovej cene ku dňu účtovnej závierky.

Vplyv zmeny reálnej hodnoty na výsledok hospodárenia k 30.6.2016

	Reálna hodnota	Účtovná hodnota (cena obstarania)	Vplyv na výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Majetkové cenné papiere v EUR		1 416 250		0
Majetkové cenné papiere v USD		179 177		0
Dlhové cenné papiere		0		0
Ostatné realizovateľné cenné papiere		0		0
Spolu		1 595 427		0

Vplyv zmeny reálnej hodnoty na výsledok hospodárenia roku 2015

	Reálna hodnota	Účtovná hodnota (cena obstarania)	Vplyv na výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Majetkové cenné papiere v EUR	936 250	1 260 000	-323 750	0
Majetkové cenné papiere v USD	179 177	258 149	-78 972	0
Dlhové cenné papiere	215 202	232 865	-17 663	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	124 068	131 008	-6 940	0
Spolu	1 454 697	1 882 022	-427 325	0

Na krátkodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo, a ani neexistuje obmedzenie s ním nakladať.

8. Vlastné akcie

Spoločnosť v priebehu roka 2013 a opätovne v priebehu roka 2014 rozhodla o nadobúdaní vlastných akcií od minoritných akcionárov v zmysle Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov za vopred stanovenú cenu vo výške 30 EUR za akciu s menovitou hodnotou 33,20 EUR.

Dôvodom na odkúpenie vlastných akcií od minoritných akcionárov (fyzických osôb) je snaha Spoločnosti umožniť odpredaj vlastných akcií a odbremenit' tak svojich akcionárov od vyššieho poplatku za vedenie účtu majiteľa cenných papierov, ktorý ročne faktúruje Centrálny depozitár cenných papierov.

Majetkový Holding, a.s.

Vlastné akcie	2016	2015
a	b	c
Počet akcií nadobudnutých počas účtovného obdobia	247	1 135
Percentuálna hodnota nadobudnutých akcií na upísanom základnom imaní	0,04	0,17
Menovitá hodnota nadobudnutých akcií	8 200	37 682
Hodnota nadobudnutia akcií	8 438	38 133
Počet akcií prevedených na inú osobu	0	0
Počet akcií v držbe k poslednému dňu obdobia	24 933	24 686
Percentuálna hodnota držaných akcií na upísanom základnom imaní	3,78	3,74
Menovitá hodnota akcií v držbe k poslednému dňu obdobia	827 776	819 575
Hodnota akcií v držbe k poslednému dňu obdobia	837 217	828 779

9. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	30. 6. 2016	31. 12. 2015
a	b	c
Pokladnica	749	1 309
Ceniny	3 960	1 152
Bežné bankové účty	5 031 184	878 941
Spolu	5 035 893	881 402

10. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	30. 6. 2016	31. 12. 2015
	EUR	EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Nájomné	0	0
Ostatné prevádzkové náklady, vrátane poistného, platené predom	587	10 626
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	587	10 626
Príjmy budúcich období - dlhodobé		
Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Príjmy z podnájmu vyúčtované po účtovnom období	0	1 942
Príjmy z poskytnutých služieb vyúčtované po účtovnom období	0	302
Ostatné		
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	0	2 244
Spolu	587	12 870

Majetkový Holding, a.s.

11. Vlastné imanie

Opis základného imania

	30.6.2016	31.12.2015
a	b	c
Základné imanie celkom	21 900 280	21 900 280
Počet akcií	659 647	659 647
z toho vlastné akcie	24 686	24 686
Menovitá hodnota akcie	33,20	33,20
Základné imanie splatené	21 900 280	21 900 280
Základné imanie nesplatené	0	0
Vlastné imanie	42 271 451	41 630 416
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania	0,52	0,53

Mimoriadne valné zhromaždenie zo dňa 27.3.2013 schválilo nadobudnutie vlastných akcií spoločnosťou Majetkový Holding, a.s. v súlade s §161a Obchodného zákonníka. V zmysle uznesenia prijatého na mimoriadnom valnom zhromaždení spoločnosť môže nadobudnúť najviac 100 000 ks vlastných akcií s menovitou hodnotou 33,20 EUR v lehote 18 mesiacov odo dňa konania mimoriadneho valného zhromaždenia za najnižšiu odplatnú cenu vo výške 30,- EUR a najvyššiu odplatnú cenu 30,- EUR pričom spoločnosť znáša všetky náklady spojené s prevodom. Lehota odkúpenia vlastných akcií uplynula dňa 27.9.2014 a k tomuto dátumu spoločnosť nadobudla 22 291 ks vlastných akcií. Mimoriadne valné zhromaždenie zo dňa 11.11.2014 opätovne schválilo nadobudnutie vlastných akcií za rovnakých podmienok ako v predchádzajúcom období. K 30.6.2016 po uplynutí lehoty na odkup vlastných akcií Spoločnosť nadobudla celkom 24 686 ks akcií.

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 2 011 163 EUR bol rozdelený takto:

	EUR
Prídel do zákonného rezervného fondu	201 116
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	667 562
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom	1 142 485
Prídel do sociálneho fondu	0
Spolu	2 011 163

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 2 011 163 EUR rozhodlo valné zhromaždenie na návrh predstavenstva spoločnosti dňa 7.6.2016.

Majetkový Holding, a.s.

12. Rezervy

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

	Stav k 1.1.2016 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 30. 06. 2016 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	45 413	0	0	0	45 413
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	45 413	0	0	0	45 413
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	45 413	0	0	0	45 413
Krátkodobé rezervy, z toho:	132 909	0	0	0	132 909
Zákonné rezervy krátkodobé					
Náhrada mzdy za nevyčerpanú dovolenku (r.2015) vrátane sociálneho zabezpečenia	122 909		0	0	122 909
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé					
Náhrada mzdy za nevyčerpanú dovolenku (r.2014) vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky audítorom	10 000	0	0	0	10 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	10 000	0	0	0	10 000

Dlhodobé rezervy

Rezerva na odchodné je vytvorená na odhad nákladov spojených s výplatou odchodného pri odchode do dôchodku, pri jej výpočte sa použili matematicko-štatistické metódy. Čerpanie rezerv je závislé od odchodu jednotlivých zamestnancov do dôchodku.

Krátkodobé rezervy

Zákonná rezerva na náhrady mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane odvodov poisťného je vytvorená na odhad nákladov vypočítaných pri čerpaní dovolenky za rok 2015 v roku 2016.

Ostatná rezerva na overenie účtovnej závierky audítorom je vytvorená na odhad nákladov vyučovaných v roku 2016 auditorskou spoločnosťou, avšak z dôvodu zmeny zákona o dani z príjmov neovplyvnila vypočítanú daňovú povinnosť Spoločnosti.

13. Záväzky

Záväzky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	30. 6. 2016 EUR	31. 12. 2015 EUR
Záväzky po lehote splatnosti	472 965	472 965
Záväzky v lehote splatnosti	2 250 620	2 250 620
	2 723 585	2 723 585

Ako záväzky po lehote splatnosti sú vykazované záväzky voči akcionárom, ktorí si neprevzali dividendy za staré roky respektíve úhradu za stiahnuté akcie z obehu z rokov 2010 až 2014.

Záväzky nie sú kryté záložným právom.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

Majetkový Holding, a.s.

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	904 725	904 725	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	1 707 715	1 707 715	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	5 465	5 465	0	0
Záväzky z derivátových operácií	639 203	639 203	0	0
Iné záväzky	154 709	154 709	0	
	4 210 636	3 877 050	333 586	0

V rámci dlhodobých a krátkodobých záväzkov sú vykázané pôžičky poskytnuté prepojenými účtovnými jednotkami nasledovne:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 30.06.2016	Suma istiny v EUR k 30.06.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
Dlhodobé pôžičky						
Dečská účtovná jednotka	EUR	1	2.1.2018	255 551	255 551	255 551
				<u>255 551</u>	<u>255 551</u>	<u>255 551</u>
Krátkodobé pôžičky						
Spoločná účtovná jednotka	EUR	1	25.6.2016	900 000	900 000	900 000
				<u>900 000</u>	<u>900 000</u>	<u>900 000</u>
Spolu					<u>1 155 551</u>	<u>1 155 551</u>

Majetkový Holding, a.s.

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	300	300	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	78 046	78 046	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	333 586	0	333 586	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	904 725	904 725	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	576 023	576 023	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	35 640	35 640	0	0
Záväzky z derivátových operácií	697 398	697 398	0	0
Iné záväzky	97 867	97 867	0	
	2 723 585	2 389 999	333 586	0

14. Sociálny fond

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

	30. 06. 2016	31. 12. 2015
	EUR	EUR
Začiatočný stav sociálneho fondu	7 093	2 295
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 391	7 733
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	5 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>5 391</i>	<i>12 733</i>
Čerpanie sociálneho fondu	3 716	7 935
Stav k 30. júnu	8 768	7 093

Sociálny fond Spoločnosť tvorí na ťarchu nákladov percentom stanoveným v zákone o sociálnom fonde z miezd zamestnancov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpal na stravné kupóny a na preplatenie dopravy zamestnancom do zamestnania a späť.

15. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30. 6. 2016 EUR	31. 12. 2015 EUR
Výdavky budúcich období - dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období - krátkodobé, z toho:	0	0
Správa cenných papierov	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	0	0

D. INFORMÁCIE O MAJETKU A ZÁVÄZKOCH ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMI

1. Deriváty

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie a zabezpečovacích derivátoch:

	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena
	pohľadávky	záväzku	podkladového nástroja
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	639 203	7 109 638
Kúpené opcie	0	0	
Predané opcie	0	639 203	7 109 638
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0

S opciami Spoločnosť obchoduje na burze prostredníctvom obchodníka s cennými papiermi.

Ocenenie reálnou hodnotou a vplyv zmeny na výsledok hospodárenia (VZS) alebo na vlastné imanie (VI):

	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	110 653	0
Kúpené opcie	0	0	0	0
Predané opcie	0	0	110 653	0

Ocenenie opcií je vykonané na základe podkladov od obchodníka s cennými papiermi k 31.12.2015.

K 30.6.2016 sa o precezení opcií neúčtovalo.

Majetkový Holding, a.s.

E. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Tržby za vlastné výkony a tovar:

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

	30.6.2016 EUR	30.6.2015 EUR
Výrobky	0	0
Tovar	0	39 134
Služby		
Podnájom a s ním spojené služby	61 404	0
Personálny leasing	0	0
Ostatné	1 415	0
	62 819	0
Spolu	62 819	39 134

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nedisponuje žiadnymi zásobami vlastnej výroby.

3. Aktivácia

Spoločnosť v bežnom účtovnom období roku 2016 ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období roku 2015 neaktivovala žiaden majetok a služby.

4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	30.6.2016 EUR	30.6.2015 EUR
Náhrady od poisťovne	0	0
Výnosy z postúpených pohľadávok	77 973	500
Iné prevádzkové výnosy	535	1 043
Spolu	78 508	1 543

5. Osobné náklady

	30.6.2016 EUR	30.6.2015 EUR
Mzda a zamestnanecké pôžitky	607 466	592 176
Odmeny členom orgánov spoločnosti	11 950	11 950
Sociálne a zdravotné poistenie	79 220	77 359
Sociálne zabezpečenie	11 488	12 152
Spolu	710 124	693 637

6. Kurzové zisky

	30.6.2016 EUR	30.6.2015 EUR
Kurzové zisky	11	54 417
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	11	54 417

7. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30.6.2016 EUR	30.6.2015 EUR
Tržba z predaja dlhodobého finančného majetku - podiel zo združenia	0	0
Tržba z predaja krátkodobého finančného majetku	339 390	2 005 388
Podiel na zisku spoločností z podielovou účasťou	1 873 899	1 635 361
Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov	4 438	3 050
Výnosy z pôžičiek (dlhodobého finančného majetku)	0	351 136
Výnosy z krátkodobého finančného majetku, z toho:	7 579	39 606
<i>Úrokový výnos a zmena reálnej hodnoty dlhopisov</i>	<i>1 394</i>	<i>31 825</i>
<i>Prijaté dividendy z cenných papierov na obchodovanie</i>	<i>6 185</i>	<i>7 781</i>
Výnosy z precenenia krátkodobých cenných papierov	0	0
Výnosy z derivátových operácií	1 092 467	401 370
Výnosové úroky, z toho:	275 078	159 875
<i>Výnosy z pôžičiek (dlhodobého finančného majetku)</i>	<i>122 692</i>	<i>159 046</i>
<i>Ostatné výnosové úroky</i>	<i>152 386</i>	<i>829</i>
Odpis premlčaných záväzkov z titulu neprevzatia dividend	0	0
Iné finančné výnosy	0	0
Spolu	3 592 851	4 595 786

8. Náklady na poskytnuté služby

	30.6.2016 EUR	30.6.2015 EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	1 445	0
Nájomné	97 249	119 887
Telefón a pripojenie na internet	8 480	6 063
Poštovné	428	487
Inzercia, reklama, reprezentácia	12 697	8 489
Právne a ekonomické poradenstvo	8 484	6 529
Ostatné poskytnuté služby	14 707	21 531
Spolu	143 490	162 986

9. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	30.6.2016 EUR	30.6.2015 EUR
Dane a poplatky	8 882	8 955
Odpisy dlhodobého majetku	4 394	19 513
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	0	0
Náklady na poistenie majetku	7 233	7 180
Nenárokovateľná daň z pridanej hodnoty	17 623	27 049
Odpis pohľadávky	61 387	500
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	0
Ostatné náklady	11	1 003
Spolu	99 530	64 200

Majetkový Holding, a.s.

10. Kurzové straty

	30.6.2016 EUR	30.6.2015 EUR
Kurzové straty	0	1 947
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	0	1 947

11. Finančné náklady

	30.6.2016 EUR	30.6.2015 EUR
Predané cenné papiere a podiely z krátkodobého finančného majetku	336 947	1 781 576
Náklady na krátkodobý finančný majetok	0	0
Náklady na precenenie cenných papierov	0	0
Náklady na derivátové operácie	617 297	110 807
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k dlhodobému majetku	0	0
Nákladové úroky zo zmeniek	0	32 155
Nákladové úroky z ostatných záväzkov	10 035	0
Poplatky súvisiace s krátkodobým finančným majetkom	16 331	21 716
Bankové poplatky	608	653
Prevzaté dividendy zo starých rokov, ktoré boli odpísané	223	0
Spolu	981 441	1 946 907

12. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	30.6.2016 EUR	30.6.2015 EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorm alebo audítorskou spoločnosťou	1 445	0
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Spolu	1 445	0

13. Čistý obrat

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

	30.6.2016 b	30.6.2015 c
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	62 819	39 134
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 134 475	3 703 703
Čistý obrat spolu	3 197 294	3 742 837

Majetkový Holding, a.s.

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

<u>Krajina</u>	<u>Výrobky, tovary a služby</u>	<u>30.6.2016</u> <u>EUR</u>	<u>30.6.2015</u> <u>EUR</u>
Slovenská republika	Tržby z podnájmu a s ním spojené služby	61 749	39 134
	Personálny leasing	0	0
	Iné služby	1 070	0
	Tržby z predaja dlhodobého majetku	0	0
	Ostatné prevádz. výnosy	0	1 543
	Tržby z predaja CP a podielov	0	0
	Výnosy z dlhodob.fín.majetku	1 469 456	1 062 708
	Výnosy z krátkodob.fín.majetku	0	0
	Výnosové úroky	275 076	354 186
	Spolu	1 807 351	1 457 571
Česká republika	Tržby z predaja CP a podielov	1 218 627	1 565 711
	Výnosy z dlhodob.fín.majetku	408 882	572 653
	Výnosy z krátkodob.fín.majetku	6 185	0
	Výnosy z precenenia cenných papierov a derivátov	0	4 958
	Výnosové úroky	0	0
	Spolu	1 633 694	2 143 322
Dánsko	Tržby z predaja CP a podielov	213 229	215 865
	Výnosy z krátkodob.fín.majetku	1 394	34 648
	Spolu	214 623	250 513

F. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Prípadné ďalšie záväzky

Spoločnosť má nasledujúce prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

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

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nevykazuje žiadne ďalšie finančné povinnosti.

3. Podmienený majetok

Spoločnosť neviduje žiaden podmienený majetok

4. Prenajatý majetok

Spoločnosť v súčasnosti vykonáva svoju činnosť v prenajatých priestoroch. Ročné náklady na nájom sú vo výške 170 tis. EUR.

5. Podmienené ZÁVÄZKY

Spoločnosť neviduje žiadne podmienené záväzky.

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

Po 30. júni 2016 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

H. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť PROXY-FINANCE a.s., Praha.

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

	30.6.2016	30.6.2015
	EUR	EUR
výnosy zo združenia	0	572 653
úrok z pôžičky (výnos)	0	0
úrok zo zmenky (výnos)	0	2 952
predaj služieb	34 723	17 852
Výnosy spolu	34 723	593 457

Poznámky Úč PODV 3 - 01
Účtovná závierka k 30. júnu 2016

Majetkový Holding, a.s.

IČO 3 5 8 2 3 3 6 4

DIČ 2 0 2 1 6 0 0 6 4 7

	30.6.2016	30.6.2015
	EUR	EUR
náklady zo združenia	-	-
úrok zo zmenky (náklad)	-	21 997
Náklady spolu	-	21 997

	30. 6. 2016	30. 6. 2015
	EUR	EUR
navýšenie vkladu v združení	0	84 940
poskytnutie pôžičky materskej účtovnej jednotke	0	900 771
kúpa zmenky materskej účtovnej jednotky	0	2 039 702

	30. 6. 2016	30. 6. 2015
	EUR	EUR
predaj vlastnej zmenky materskej spoločnosti	0	2 040 000
Závazky spolu	0	2 040 000

Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami:

	30.6.2016	30.6.2015
	EUR	EUR
predaj služieb	140	5 926
úrok z pôžičky (výnos)	36 284	83 227
úrok zo zmenky (výnos)	5 682	2 771
Výnosy spolu	42 106	91 924

Majetok a záväzky z transakcií s dcérskymi účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	30. 6. 2016	30. 6. 2015
	EUR	EUR
Poskytnutie pôžičiek dcérskym spoločnostiam	565 000	835 713
Kúpa zmenky dcérskych spoločností	10 100	7 000
Majetok spolu	575 100	842 713

Majetkový Holding, a.s.

Transakcie so spoločnými účtovnými jednotkami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so spoločnými účtovnými jednotkami:

	30.6.2016	30.6.2015
	EUR	EUR
predaj služieb	27 140	-
úrok z pôžičky (výnos)	11 970	4 563
Výnosy spolu	39 110	4 563

	30.6.2016	2015
	EUR	EUR
Úroky z finančnej výpomoci (náklad)	4 725	9 101
Nákupy spolu	4 725	9 101

Majetok a záväzky z transakcií so spoločnými účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	30. 6. 2016	30. 6. 2015
	EUR	EUR
Prijatá finančná výpomoc	900 000	900 000
Záväzky spolu	900 000	900 000

Transakcie so sesterskými účtovnými jednotkami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so sesterskými účtovnými jednotkami:

	30.6.2016	30.6.2015
	EUR	EUR
Nákup tovaru	95	-
Nákupy spolu	95	-

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v rokoch 2016 je 5 a v roku 2015 bol 5.

Odmeny vyplatené alebo záväzky voči osobám kľúčového manažmentu (ktoré sa vykazujú v rámci osobných nákladov vo výkaze ziskov a strát) sú nasledovné:

	30.6.2016	30.6.2015
	EUR	EUR
Vyplatené mzdy a ostatné zamestnanecké pôžitky	320 000	369 000
Odmeny členom orgánov spoločnosti	11 950	11 950
Spolu	331 950	380 950

Kľúčovému manažmentu neboli poskytnuté žiadne iné významné platby alebo výhody.

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

Členom štatutárneho orgánu, neboli v roku 2015 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú. V roku 2016 bola členovi dozornej rady poskytnutá krátkodobá pôžička vo výške 50 000 EUR, ktorá bola k dátumu zostavenia účtovnej závierky už splatená.

Hodnota peňažných príjmov členov štatutárnych orgánov bola v roku 2016 vo výške 5 975 EUR (v roku 2015: 11 950 EUR) a pre členov dozorných orgánov taktiež vo výške 5 975 EUR (v roku 2015: 11 950 EUR).

J. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.06.2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Základné imanie	21 900 280	0	0	0	21 900 280
Základné imanie	21 900 280	0	0	0	21 900 280
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
Zákonné rezervné fondy	3 628 665	0	0	201 117	3 829 782
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	2 799 886	0	0	201 117	3 001 003
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	828 779	0	0	0	828 779
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	111 149	0	0	0	111 149
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	37 392	0	0	0	37 392
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	73 757	0	0	0	73 757
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	13 979 159	0	0	667 562	14 646 721
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 979 159	0	0	667 562	14 646 721
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 011 163	1 783 520	1 142 485	-868 679	1 783 519
Spolu	41 630 416	1 783 520	1 142 485	0	42 271 451

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Základné imanie	21 900 280	0	0	0	21 900 280
Základné imanie	21 900 280	0	0	0	21 900 280
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkvy za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	3 384 164	0	0	244 501	3 628 665
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	2 593 518	0	0	206 368	2 799 886
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	790 646	0	0	38 133	828 779
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	93 173	23 046	5 070	0	111 149
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	19 416	23 046	5 070	0	37 392
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	73 757	0	0	0	73 757
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	13 345 510	0	1 180 536	1 814 185	13 979 159
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 345 510	0	1 180 536	1 814 185	13 979 159
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 063 686	2 011 163	5 000	-2 058 686	2 011 163
Spolu	40 786 813	2 034 209	1 190 606	0	41 630 416

Majetkový Holding, a.s.

L. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. 6. 2016

Ako peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty sú v prehľade peňažných tokov vykázané peniaze v hotovosti a stav peňažných prostriedkov na bankových účtoch.

Prehľad peňažných tokov je zostavený použitím nepriamej metódy výpočtu.

Zostavený použitím nepriamej metódy

	Riadok	Bežné obdobie	Minulé obdobie
P.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	881 402	598 097
Z.	Účtovný zisk alebo strata z bežnej činnosti pred zdanením	1 783 544	2 133 732
A.1.	Úpravy o nepeňažné operácie	159 541	-258 219
A.1.1.	Odpisy stálych aktív	4 394	28 393
A.1.2.	Zmena stavu opravných položiek rezerv	104 530	142 191
A.1.2.1.	Zmena stavu opravných položiek	104 530	104 530
A.1.2.2.	Zmena stavu rezerv	0	37 661
A.1.3.	Zisk (strata) z predaja stálych aktív	0	5 866
A.1.4.	Výnosy z dividend a podielov na zisku	-1 878 337	-1 774 009
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky a vyúčtované výnosové úroky	-265 042	-854 656
A.1.5.1.	Vyúčtované nákladové úroky	10 035	36 491
A.1.5.2.	Vyúčtované výnosové úroky	-275 077	-891 147
A.1.6.	Úpravy o ostatné nepeňažné operácie	2 193 996	2 193 996
A.*	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením, zmenami prevádzkového kapitálu a mimoriadnymi položkami	1 943 085	1 875 513
A.2.	Zmena potreby pracovného kapitálu	-5 849 226	-7 311 773
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti a časového rozlíšenia aktívneho	-7 492 386	-7 466 497
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzkovej činnosti a časového rozlíšenia pasívneho	1 502 992	-1 469 729
A.2.3.	Zmena stavu zásob	0	0
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	140 168	1 624 453
A.**	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením a mimoriadnymi položkami	-3 906 141	-2 907 142
A.3.	Výdaje z platieb úrokov s výnimkou kapitalizovaných úrokov	-11 768	-97 235
A.4.	Prijaté úroky	260 044	42 580
A.5.	Zaplatená daň z príjmov za bežnú činnosť a za domeranie dane za minulé obdobia	-74 159	-153 465
A.6.	Príjmy a výdaje spojené s mimoriadnymi účtovnými prípadmi	0	0
A.7.	Prijaté dividendy a podiely na zisku	7 579	10 635
A.***	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	-3 724 445	-5 633 745
B.1.	Výdaje spojené so zriadením stálych aktív	520 058	975 584
B.2.	Príjmy z predaja stálych aktív	6 429 380	8 176 375
B.3.	Pôžičky a úvery spriazneným osobám	-600 000	-2 406 494
B.4.	Prijaté dividendy a podiely na zisku	1 269 455	89 708

Majetkový Holding, a.s.

B.5.	Prijaté úroky	270 580	184 820
B.***	Čistý peňažný tok vzťahujúci sa k investičnej činnosti	7 889 473	7 019 993
C.1.	Zmena stavu dlhodobých, príp. krátkodobých záväzkov	0	0
C.2.	Dopady zmien vlastného kapitálu na peňažné prostriedky	-10 537	-1 102 943
C.2.1.	<i>Zvýšenie základného kapitálu, emisného ážia, event. rezervného fondu vrátane zložených záloh na toto zvýšenie</i>	0	0
C.2.2.	<i>Vyplatenie podielu na vlastnom kapitále spoločníkom a akcionárom</i>	-8 438	-38 043
C.2.3.	<i>Ďalšie vklady peňažných prostriedkov spoločníkov a akcionárov</i>	0	0
C.2.4.	<i>Úhrada straty spoločníkmi a akcionármi</i>	0	0
C.2.5.	<i>Priame platby na vrub fondov</i>	0	0
C.2.6.	<i>Vyplatené dividendy alebo podiely na zisku vrátane zrážkovej dani vzťahujúce sa k týmto nárokom</i>	-2 099	-1 064 900
C.3.	Výdaje z platieb úrokov s výnimkou kapitalizovaných úrokov	0	0
C.***	Čistý peňažný tok vzťahujúci sa k finančnej činnosti	-10 537	-1 102 943
F.	Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov	4 154 491	283 305
D.	Rozdiel D=P+F-R	0	0
R.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci obdobia	5 035 893	881 402

Európska energetická
burza v Lipsku

Názov	posledná cena v EUR	nárast Eur	ročné max.	ročné min.
EPX Phx Base O	34.90	-4.36	301.54	1.1
EEEX Phx Peak O	37.10	-10.56	543.72	0.07
FIBV JAN16	28.10	1.41	52.2	20.65

Všetky ceny sú v EUR, pričom všetky ceny sú v EUR, pričom všetky ceny sú v EUR.

Kotácia kovov AVK
vyplyvajúca z cien LME
a ďalších súvisiacich nákladov

Med'	4 340.8 € t
Hliník	1 536.9 € t

Lehota platnosti: od 26.9.2016 do 30.9.2016

Kovy

Dráhé	LME	USD	Jedn.
Názov	Fixing PM		
Zlato		1340.50	TR OZ
Srebro		19.58	TR OZ
Platina		1055.00	TR OZ
Palašium		697.00	TR OZ

Zlato

Názov	LME	USD	Jedn.
Med' GRADE A	4754	4754.5	USD/t
Olovo 99.95	1807	1807.5	USD/t
Hliník 99.95	1820	1820.5	USD/t
Hliník štandard	1945	1945.5	USD/t
Nikel 99.95	15460	15460.5	USD/t
Chróm 99.95	18800	18800.5	USD/t
Zinok 99.95	22465	22465.5	USD/t

Stranické

Názov	Cena	Jedn.
Antimón 99.95	7300/7800	USD/t
Azín 99.95	0.911	USD/t
Bismut 99.95	4.346	USD/t
Kadmium 99.95	0.565	USD/t
Kadmium 99.95	0.45255	USD/t
Fe Chrom 100.00	0.607	USD/t
Kobalt - katalýz 99.95	12.513	USD/t
Kobalt - katalýz 99.95	13.554	USD/t
Kobalt - ingot 99.95	12.125	USD/t
Galium - ingot 99.95	120.155	USD/t
Germánium k	1175/1200	USD/t
Germánium - disk	850.900	USD/t
Indium ing. 99.95	185.210	USD/t
Magnézium 99.95	2020/2000	USD/t
Vanádium 99.95	420/450	USD/t
Mangán elekt.	1800/1900	USD/t
Onul	—	USD/t
Moyle Field West	17.518	USD/t
Moyle Field West	38.42	USD/t
Swain 99.5 PWO	8.510	USD/t
Silicon Fe 75 Russian	875/960	USD/t
Silicon Metal Lump	1350/1500	USD/t
Tantal	27.61	USD/t
Titanium Sponge 99.8	78	USD/t
Farmotán 70 % Západ	33.3	USD/t
Tungsten Ferr	25.75/26.5	USD/t
Vanádium Fe 60 (72)	18.5/19.2	USD/t
Vanádium Pentox	3.74	USD/t
Wolframite	—	USD/t

Kurzový lístok ECB
č. 185

26. 9. 2016

Štát	Kód	Stred
USA	USD	1.1214
Japonsko	JPY	113.02
Buhansko	BGN	1.9558
Česká republika	CZK	27.022
Dánsko	DKK	7.4652
V. Británie	GBP	0.86435
Maďarsko	HUF	305.51
Polsko	PLN	4.2969
Rumunsko	RON	4.4475
Švédsko	SEK	9.5820
Švajčiarsko	CHF	1.0887
Nórsko	NOK	9.1029
Chorvátsko	HRK	7.5005
Rusko	RUB	71.2201
Turecko	TRY	3.3059
Austrália	AUD	1.4685
Brazília	BRL	3.5501
Kanada	CAD	1.4625
Čína	CNY	7.4797
Hongkong	HKD	8.6979
Indonézia	IDR	14.6639
Israel	ILS	4.2161
India	INR	74.7110
Juhná Kórea	KRW	1.23578
Mexiko	MXN	22.0086
Malajzia	MYR	4.6028
Nový Zéland	NZD	1.5435
Filipíny	PHP	53.881
Singapur	SGD	1.5231
Thajsko	THB	38.354
JAR	ZAR	15.2370

Kurzový lístok ČNB
č. 187 (výbrané meny)

26. 9. 2016

Štát	Množstvo	Kud	Stred
Austrália	1	AUD	18.318
Buhansko	1	BGN	13.815
EMU	1	EUR	27.020
Chorvátsko	1	HRK	3.601
Japonsko	100	JPY	23.884
Kanada	1	CAD	18.226
Maďarsko	100	HUF	8.815
Polsko	1	PLN	6.276
Rumunsko	1	RON	6.072
Rusko	100	RUB	37.598
Švajčiarsko	1	CHF	24.780
USA	1	USD	23.992
Veľká Británie	1	GBP	31.012

Odborníci: Na štátne IC
vlakky je u nás priestor

DOPRAVA | Slovensko typ IC vlakov momentálne nemá. Ich zrušenie bolo podľa expertov nelogické a chybné. Na tratiach by sa popri RegioJete užívali, tvrdia.

František Kekely

frantisek.kekely@maftraslovakia.sk

Bratislava – Slovensko je kvôli chýbajúcim IC vlakom európskou raritou. Vzhľadom na stav osobnej železničnej dopravy u nás sú o tom presvedčení dopravní experti. Súkromný dopravca RegioJet podľa nich konkuruje rýchlikom, a nie rýchlejší, šim, komfortnejším IC vlakom. Aj preto ich vzájomné pôsobenie na tratiach nepovažujú za nemožné.

Štátne IC spoje by sa mali podľa šéfa parlamentu Andreja Danku vrátiť na trate ešte tento rok. „Konkurencia sa neobjaví, ale musí byť férová,“ reaguje na informácie o obnove IC vlakov Aleš Ondřej, hovorca spoločnosti Slovensko, ktorá prevádzkuje vlaky RegioJet.

Nejasný krok

Slovenské železnice mali podľa dopravného analytika Ondreja Mateja

prevahu nad trápilím sa RegioJetom. Rozhodnutím zrušiť štátne IC spoje mu len logicky nahrať platiacich cestujúcich. Argument, že sa zruší pre ich neexistenciu, považuje Matej za nedostatočný.

Keď štát dokáže preplácať cestovanie zadarmo študentom a dôchodcom, mohol podľa neho dotovať aj jediné IC vlaky na Slovensku. „Ešte viac strátové Cargo prevádzkovateľ môže“, pýta sa Matej. Obnovenie prevádzky IC vlakov, ktoré momentálne nemáme, je teda podľa neho reálne.

Myšlienku obnovy IC vlakov na slovenských tratiach podporuje aj ďalší dopravný analytik Jozef Drahoš. „Čím väčšia konkurencia, tým lepšie,“ tvrdí Drahoš. Na Slovensku IC vlaky podľa neho prestali prejsť na neexistujúceho cestujúceho, ale preto, lebo sa tak dohodli vrcholní manažéri, čo bráni rozšíreniu a skvalitneniu služieb pre cestujúcich.

Medziročné zmeny tržieb
prepravcov v roku 2015

RegioJet – nárast o 345 percent na 12,43 milióna eur

Železničná spoločnosť Slovensko – pokles o 18 percent na 90 miliónov eur

Zdroj: Capita Markets

Aleš Ondřej tvrdí, že štátne IC vlaky na Slovensku prenášať budú. „Neznamená to, že štátne IC vlaky, a autobusy,“ hovorí Danko už pred voľbami počas jednej z HN konferencií.

Ministerstvo dopravy analyzuje potenciálne modely fungovania IC vlakov na Slovensku. Robí tak na základe štúdie Výskumného ústavu dopravného, ktorý mal potvrdiť alebo vyvrátiť, či sú IC spoje na trati medzi dvoma najväčšími slovenskými mestami potrebné. „Minister dopravy po svojom návrate zo zahraničnej pracovnej cesty určite definitívne rozhodne o tom, v akom formáte budú IC vlaky zavedené,“ odpovedal rezort na otázku HN.

predložil čistý biznis plán bez podporných, dumpingových cien a bude to klasická súťaž, my im v tom nemôžeme nijako brániť,“ reaguje Aleš Ondřej. V opačnom prípade je žltý prepravca na trase Bratislava – Košice pripravený skončiť.

Andrej Danko cez víkend potvrdil, že si za svojím slovom stojí a IC vlaky na Slovensku prenášať budú. „Neznamená to, že štátne IC vlaky, a autobusy,“ hovorí Danko už pred voľbami počas jednej z HN konferencií.

Ministerstvo dopravy analyzuje potenciálne modely fungovania IC vlakov na Slovensku. Robí tak na základe štúdie Výskumného ústavu dopravného, ktorý mal potvrdiť alebo vyvrátiť, či sú IC spoje na trati medzi dvoma najväčšími slovenskými mestami potrebné. „Minister dopravy po svojom návrate zo zahraničnej pracovnej cesty určite definitívne rozhodne o tom, v akom formáte budú IC vlaky zavedené,“ odpovedal rezort na otázku HN.

Vládne dlhopisy

26. 9. 2016

Názov	spĺňať 5 rokov	spĺňať 10 rokov
Nemecko	0.08.10.2021 102.890	0.565 0.15.08.2026 101.110
Francúzsko	0.25.05.2021 102.011	-0.427 0.5 25.05.2026 103.806
Dánsko	3.15.11.2021 117.498	-0.371 1.75 15.11.2025 115.823
Belgicko	4.25.08.2021 123.967	-0.475 1 22.08.2026 106.464
Holandsko	3.25.10.2021 118.457	-0.539 0.5 15.07.2026 104.876
EU	0.08.10.2021 102.890	-0.565 0.15.08.2026 101.110
Veľká Británie	3.75.07.2021 117.482	0.196 1.5 22.07.2026 107.409
Španielsko	0.75.10.2021 103.348	0.056 1.95 30.04.2026 109.408
Taliansko	0.45.01.2021 100.953	0.245 1.6 01.06.2026 103.773
Česko	3.85.09.2021 120.235	-0.176 1 26.06.2026 107.1
Fínsko	3.5.10.2021 118.47	-0.506 0.5 15.04.2026 104.706

Uvádzané hodnoty výnosov, ktoré v prítomnej krajine získajú investori, ktorí kúpia dlhopisy k 18.08.2016

Eurodepozity

26. 9. 2016 Hodnoty k 17:45 CET

1 den	1 mesiac	3 mesiace	6 mesiacov	9 mesiacov	1 rok
EUR	-0.45	-0.36	-0.44	-0.33	-0.40
USD	0.42	0.52	0.54	0.57	0.80
GBP	0.20	0.39	0.30	0.49	0.41
SEK	-0.95	-0.55	-0.71	-0.38	-0.63
CHF	-0.94	-0.69	-0.95	-0.70	-0.85
JPY	0.00	0.10	-0.68	-0.43	-0.49

Odhady údajov zo svetových trhov sú presné za predpokladu, že sa nezmenia.

FIRMY & FINANCIÉ, denne v Hospodárskych novinách od 12. septembra 1993. © Copyright MAFRA Slovakia, a. s., Bratislava.

VIPO a. s.

Ul, gen. Svobodu 1069/4, 958 01 Partizánske
ICO: 31 409 911, zapísaná v OR OS Trenčín, odd. Sa, vložka č. 10480/R
oznamuje,
že Finančná správa za I. polrok 2016 je ako regulovaná informácia,
vypracovaná v súlade so zákonom č. 429/2002 Z. z. o burze cenných papierov,
zverejnená na internetovej stránke spoločnosti www.vipo.sk.

Spoločnosť Saint-Gobain Construction Products, s.r.o. divízia
Weber ponúka na odberateľ pohľadávky založené nehnuteľným
majetkom v hodnote 644 000 Eur. Termín podania ponúk je
do 14 dní od uverejnenia inzerátu. Pre bližšie informácie nás
kontaktujte na: predajpohladavok@e-weber.com.

Spoločnosť Saint-Gobain Construction Products, s.r.o. divízia
Weber ponúka na odberateľ pohľadávky založené nehnuteľným
majetkom v hodnote 361 000 Eur. Termín podania ponúk je
do 14 dní od uverejnenia inzerátu. Pre bližšie informácie nás
kontaktujte na: predajpohladavok@e-weber.com.

Majetkový Holding, a.s.

Prevádzka 2/0A, 821 09 Bratislava, IČO: 35 823 364,
zapísaná v OR Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 28466/B oznamuje,
že regulovaná informácia – poločná finančná správa za rok 2016 spoločnosti
v súlade § 36 zákona č. 429/2002 Z. z. je sprístupnená
na internetovej stránke www.mholding.sk alebo v sídle spoločnosti.

KOMODITY

Na zmrazení ropy sa dohodneme
len ťažko, tvrdia Irán aj Rusko

Alžír – Do Alžíra sa v týchto dňoch začínajú schádzať zástupcovia z celého sveta na Medzinárodnej energetike fórum. Popri nom by sa už zajtra malo konať zasadnutie významných ropných krajín a Organizácie krajín vyvážajúcich ropy.

Cieľom bude dohoda

Cieľom rokovaní ropných štátov bude dohoda dohodnúť sa na zmrazení ropy, čo by pomohlo zvýšiť ceny ropy a vyrovnáť prevahu ponuky nad dopytom. Jednou z podmienok je účasť Iránu, ktorý chce vzhľadom na dlhodobé sankcie získat späť tržebné podiely, na zmrazení ropy. Iránsky minister ropných priemyslu Bidžan Namdar Zanganeh však pri padne odkladania schôdz. „Jde o informatívne stretnutie, a to je všetko, čo by sa malo od toho očakávať,“ cituje Zanganeha agentúra Reuters.

Rokovanie členov Organizácie krajín vyvážajúcich ropu sa podľa neho môže použiť ako základ novembrového samotu organizácie v rakúskej metropole Viedni.

Signály naznačujú, že ani Rusko nie je pripravené znížiť ropy. Pať najvýznamnejších ropných ropných spoločností, ktoré predstavujú tri štvrtiny ropy, uvádza, že budúci rok plánujú zvýšiť produkciu na novú rekordnú úroveň. Podľa agentúry Reuters však nie sú pochybnosti, že firmy poslúchnu, ak prezident Vladimir Putin nariadi znížiť ropy.

Putin sa zatiaľ so zástupcami spoločností nestretol. „Myslim si, že dohoda je nemožná. Všetci neveria všetkým a každý sa snaží len o zvýšenie ropy v rámci Organizácie krajín vyvážajúcich ropu aj mimo nej,“ povedal nemenovaný zdroj z ruskej spoločnosti Rosneft.

46,22

dolára stál včera barel severomorskej ropnej zmesi Brent.

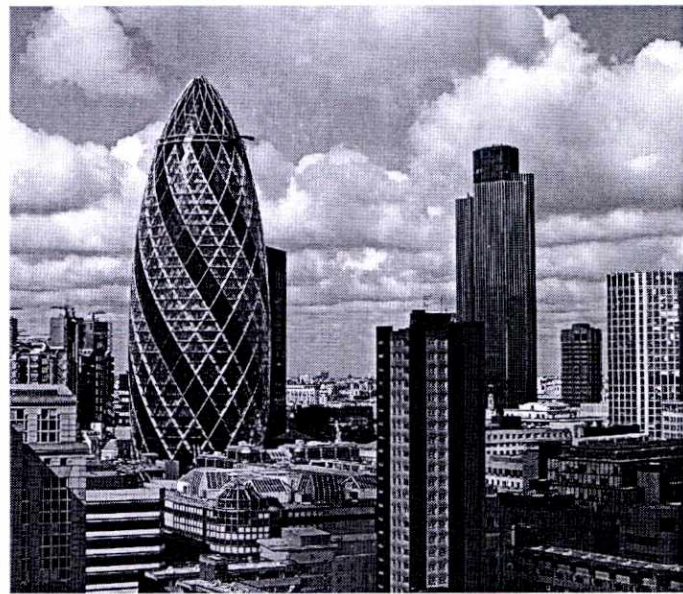
Podobný názor majú aj analytici. „Som skeptický nielen ohľadne dohody, ale aj jej výsledkov,“ povedal šéfekonóm ruskej dočasy BP Vladimir Drebencov. So stúpajúcou cenou sa podľa neho zvyšuje aj ropy v Spojených štátoch.

Minister energetiky Spojených arabských emirátov Muhammad al Mazrúvi síce uznáva postupne vyrovnávajúcu situáciu na ropných trhoch, to však brzda niektorí členovia Organizácie krajín vyvážajúcich ropu. „Trh smeruje k vyrovnaniu, no

Ropa mierne zdražela

Ceny ropy po piatkovom výraznom poklese otvorili včerašie otáčkovanie s miernym zvýšením. Barel severomorskej ropnej zmesi Brent s novembrovým kontraktom stál 46,22 dolára, čo je o 33 centov nad piatkovú uzavraciu cenu. Americká ropa WTI vzrástla o 29 centov na 44,77 dolára.

Ďalší prebeh obchodovania bude určovať práve nadchádzajúce stretnutie členov Organizácie krajín vyvážajúcich ropu v Alžíri. „Musíme pochopiť, že s cenou pod 50 dolárov za barel nemôžeme stredne ani dlhodobu zabezpečiť zásobovanie trhov,“ cituje alžírskoho ministra energetiky Nuredina Buterfu agentúra DPA. (TASR)

Väčšina firiem
uvažuje
o odchode
z Británie

Londýn – Prieskum medzi riaditeľmi britských spoločností naznačuje, že väčšina z nich uvažuje o presune podnikania mimo Británie. Podľa prieskumu konzultantskej spoločnosti KPMG by až tri štvrtiny zo stovky respondentov presťahovali po brexite hlavné sídlo alebo aspoň časť podnikania, aby udržali spojenie s Európskou uniou. „Opakované počujeme, že podnikanie uvažuje istotu,“ tvrdí šéf KPMG Simon Collins. Zákonnodarcovia by sa podľa neho mali obávať odchodu britských spoločností do zahraničia. „Mali by sa s nimi čo najskôr spojiť, aby pochopili, aké istoty im môžu ponúknuť. A zároveň pozorom sledovať akékoľvek ich tendencie presťahovať sa do zahraničia.“ Prieskum spoločnosti CBI a PwC vo finančnom sektore ukázal prepad optimizmu už tretí kvartál v poradi, čo je najdlhší pokles od globálnej finančnej krízy v roku 2009. Tie to výsledky sú dôkazom, že britská ekonomika závisí od sektora finančných služieb, ktorý priamo alebo nepriamo za mestná zhruba dva milióny ľudí. (TASR)

ZDROJ: AP/REUTERS