

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: TEMPEST a.s.
Sídlo účtovnej jednotky: Galvaniho 17/B, 821 04 Bratislava

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- Ostatné služby týkajúce sa IT a počítačov
- poradenské služby v elektrotechnike, výpočtovej technike a informatike
- poskytovanie ďalších služieb v oblasti výpočtovej techniky a informatiky – inštalácia programového vybavenia,
- zabezpečenie komunikácie medzi počítačmi a dohľad nad testovaním a skúšobnou prevádzkou počítačových sietí
- obchodná činnosť - nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod, veľkoobchod)

I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30.05.2017.

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ Riadna ☐ Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie ☐ zlúčenie ☐ splynutie ☐ zmena práv. formy
☐ začiatok likvidácie ☐ koniec likvidácie ☐ vyhlásenie konkurzu ☐ zrušenie konkurzu

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

I.5 a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

Spoločnosť TEMPEST a.s., Galvaniho 17/B, 821 04 Bratislava je materskou účtovnou jednotkou a nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku. Zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, do ktorej zahŕňa dcérske spoločnosti:

Tempest IT services, a.s., Galvaniho 17/B, 821 04 Bratislava,
VT Group, a.s., Galvaniho 17/B, 821 04 Bratislava.

I.5 c) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

TEMPEST a.s., Galvaniho 17/B, 821 04 Bratislava

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	275	279
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	297	289
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	9	9

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

☒ áno ☐ nie

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za splnenia predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoÚ, s osobitostami:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	clo, poistné a pod.
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi	
DNM obstaraný iným spôsobom	reálnou hodnotou	
DHM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	clo, preprava, montáž, poistné a pod.
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi	všetky priame náklady
DHM obstaraný iným spôsobom	reálnou hodnotou	
DLhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou	
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou	
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi	všetky priame náklady
Zásoby obstarané iným spôsobom	reálnou hodnotou	
Zákazková výroba	menovitou hodnotou	
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj	menovitou hodnotou	
Pohľadávky	menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitou hodnotou	
Závazky	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitou hodnotou	
Deriváty	obstarávacou cenou	
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	obstarávacou cenou	
Prenajatý majetok	obstarávacou cenou	
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	obstarávacou cenou	
Majetok obstaraný v privatizácii	menovitou hodnotou	
Splatná a odložená daň z príjmov	menovitou hodnotou	

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP
Pohľadávky	50%	23 338

II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Menovitou hodnotou	551 315

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Samostatne HV a súbory HV	4 r.	25 %	rovnomerná
Softvér	4 r.	25 %	rovnomerná
Samostatne HV a súbory HV	6 r.	16,67 %	rovnomerná
Samostatne HV a súbory HV	12 r.	8,33 %	rovnomerná

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy
III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	5 153 961	0	0	0	0	0	5 153 961
Prírastky								0
Úbytky		6 697						6 697
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	5 147 264	0	0	0	0	0	5 147 264
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	1 974 281	0	0	0	0	0	1 974 281
Prírastky		1 270 527						1 270 527
Úbytky		6 697						6 697
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	3 238 111	0	0	0	0	0	3 238 111
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	3 179 680	0	0	0	0	0	3 179 680
Stav na konci ÚO	0	1 909 153	0	0	0	0	0	1 909 153

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		4 995 263			0			4 995 263
Prírastky	0	170 953				170 953		341 906
Úbytky	0	12 255				170 953		183 208
Presuny	0	0						0
Stav na konci ÚO	0	5 153 961	0	0	0	0	0	5 153 961
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	730 698	0	0	0	0	0	730 698
Prírastky		1 255 838						1 255 838
Úbytky		12 255						12 255
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	1 974 281	0	0	0	0	0	1 974 281
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	4 264 565	0	0	0	0	0	4 264 565
Stav na konci ÚO	0	3 179 680	0	0	0	0	0	3 179 680

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstaráva- ný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	0	9 786 024	0	0	0	0	0	9 786 024
Prírastky			625 700			903	625 700	89 417	1 341 720
Úbytky			951 601			903	625 700	89 417	1 667 621
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	9 460 123	0	0	0	0	0	9 460 123
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	5 723 707	0	0	0	0	0	5 723 707
Prírastky			1 738 969			903			1 739 873
Úbytky			951 601			903			952 504
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	6 511 075	0	0	0	0	0	6 511 075
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	0	4 062 317	0	0	0	0	0	4 062 317
Stav na konci ÚO	0	0	2 949 048	0	0	0	0	0	2 949 048

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	0	9 959 615	0	0	0	0	2 500	9 962 115
Prírastky			950 184				950 184		1 900 368
Úbytky			1 123 775				950 184	2 500	2 076 459
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	9 786 024	0	0	0	0	0	9 786 024
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	5 061 023	0	0	0	0	0	5 061 023
Prírastky			1 786 459						1 786 459
Úbytky			1 123 775						1 123 775
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	5 723 707	0	0	0	0	0	5 723 707
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	0	4 898 592	0	0	0	0	2 500	4 901 092
Stav na konci ÚO	0	0	4 062 317	0	0	0	0	0	4 062 317

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Majetok	Hodnota	
	BO	PO
Dopravné prostriedky	384 678	369 588
IBM Server		9 362

III.1 e) Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti

Spoločnosť sa v aktuálnom roku zaoberala dvomi projektami v oblasti výskumu a vývoja. Cieľom prvého projektu bolo vytvorenie unikátneho riešenia, ktoré umožňuje zber, archiváciu a katalogizáciu webového obsahu a eborn dokumentov. Cieľom druhého projektu bol výskum a vývoj originálneho riešenia správy registratúry s integráciou, ktorá v plnej miere vyhovuje predpísaným pravidlám pre elektronické informačné systémy na správu registratúry. Náklady na VaV v účtovnom období boli vo výške 46 911 EUR.

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasovac. právach			
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
VT Group, a.s., Galvaniho 17/B, 821 04 Bratislava	100,00%	100,00%	97 487	67 487	19 251
Tempest IT services a.s., Galvaniho 17/B, 821 04 Bratislava	100,00%	100,00%	41 043	5 043	113 100
Dlhodobý finančný majetok spolu					132 351

III.1 g), i), Informácie o dlhodobom finančnom majetku

j)

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstará-vaný DFM	Posky-tnuté pred-davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	176 532								176 532
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	176 532								176 532
Opravné položky									
Stav na začiatku	44 181								44 181
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	44 181								44 181
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	132 351								132 351
Stav na konci	132 351								132 351

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	156 532		11 398						167 930
Prírastky	20 000		1 514						21 514
Úbytky			12 912						12 912
Presuny									
Stav na konci	176 532								176 532
Opravné položky									
Stav na začiatku	44 181								44 181
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	44 181								44 181
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	112 351		11 398						123 749
Stav na konci	132 351								132 351

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného-obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	26 976	23 338	33 144		17 170
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	26 976	23 338	33 144		17 170

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 053 002	547 042
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	21 176 217	17 417 473
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 229 219	17 964 515
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		6 872 605
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		6 872 605

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 765 331	6 917 669
IT služby, Servisné služby a poistné	2 765 331	6 917 669
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 255 672	3 141 754
IT služby	5 926 966	2 746 875
Servisné služby a poistné	328 706	391 546
Služby - ostatné		3 333
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	68 475	166 475
IT	68 475	166 475

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	159 600	159 600
Počet akcií (a.s.)	78	78
Menovitá hodnota akcie (a.s.)	532	532
Počet akcií (a.s.)	18	24
Menovitá hodnota akcie (a.s.)	4 921	4 921
Počet akcií (a.s.)	6	
Menovitá hodnota akcie (a.s.)	2 527	
Počet akcií (a.s.)	6	
Menovitá hodnota akcie (a.s.)	2 394	
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	142 071	98 721
Hodnota upísaného vlastného imania	159 600	159 600
Hodnota splateného základného imania	159 600	159 600

Ďalšie dôležité informácie o základnom imaní (najmä práva spojené s jednotlivými druhmi akcií v a. s., informácie o inom titule zmeny VI počas účtovného obdobia):

Základné imanie Spoločnosti vo výške 159 600 EUR tvorí: 78 ks kmeňových akcií s menovitou hodnotou 532 EUR, akcia znie na meno a má listinnú podobu a 18 ks kmeňových akcií s menovitou hodnotou 4 921 EUR, akcia znie na meno, a má listinnú podobu, 6 ks akcií s menovitou hodnotou 2 527 EUR a 6 ks akcií s menovitou hodnotou 2 394 EUR, akcie sú na meno a majú listinnú podobu.

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 889 561
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2 889 561
Iné	
Spolu	2 889 561

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	968 577	551 315	968 577		551 315
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	551 688	551 315	551 688		551 315
Rezerva na služby	416 889		416 889		

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	442 311	968 577	442 311		968 577
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	442 311	551 688	442 311		551 688
Rezerva na služby		416 889			416 889

III.2 c), Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	34 405 480	34 436 579
Záväzky po lehote splatnosti	1 696 741	563 692

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		3 996 811		11 674 553
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				4 933 270
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky		7 277		13 778
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Závazky zo sociálneho fondu		52 175		25 545
Iné dlhodobé záväzky		210 882		204 323
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Odložený daňový záväzok		2 977		
Dlhodobé bankové úvery		3 723 500		6 497 637

Tabuľka č. 2

Názov položky	BO		PO	
	Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závázky po lehote splatnosti	Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závázky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	29 857 353	1 696 741	21 793 451	563 692
Závázky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Závázky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku	20 210 690	1 696 741	17 145 904	563 692
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Závázky voči spoločníkom a združeniu	1 596 978		50 497	
Závázky voči zamestnancom	2 532 455		1 928 509	
Závázky zo sociálneho poistenia	930 800		508 932	
Daňové záväzky a dotácie	2 249 902		1 527 471	
Závázky z derivátových operácií				
Iné záväzky	166 519		160 849	
Bežné bankové úvery	2 170 010		471 289	
Krátkodobé finančné výpomoci				

III.1 s) a Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

III.2 f)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou,	45 602	45 118
odpočítateľné		
zdaniteľné	45 602	45 118
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	31 426	439 589
odpočítateľné	31 426	439 589
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		82 839
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	2 977	
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	25 545	2 420
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu	122 415	109 978
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	122 415	109 978
Čerpanie sociálneho fondu	95 785	86 853
Konečný stav sociálneho fondu	52 175	25 545

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Úrok p. a. (v %)	Dátum splatn.	Suma istiny	
			BO	PO
			v príslušnej mene	v príslušnej mene
			v mene EUR	v mene EUR
Dlhodobé bankové úvery				
Splátkový úver	3M Euribor + 1,3%	31.5.2021	3 723 499	6 497 637
Krátkodobé bankové úvery				
Kreditné plat. karty	0,00%	31.1.2018	1 293	7 909
Splátkový úver	3M Euribor + 1,3%	31.12.2018	2 168 717	463 380
Dlhodobé pôžičky				
Krátkodobé pôžičky				
Krátkodobé finančné výpomoci				

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí:

Výška úverového rámca pri kontokorentnom úvere v Tatra banke, a.s. je 5,5 mil. Úroková sadzba je 1,2 % p.a., splatnosť 30.4.2018, zabezpečenie: zmenka.

Výška úverového rámca pri kontokorentnom úvere vo VÚB a.s. je 4 mil. EUR. Zabezpečenie: jednosubjektová blankozmenka, vystavená obligačným dlžníkom. Úroková sadzba je 1,15 % p.a.

Spoločnosť tieto úvery k 31.12.2017 nečerpala.

Výška úverového rámca splátkového úveru je 5 892 218,32 EUR, zabezpečenie: zmenka a záložné právo na pohľadávky.

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky bud. období dlhodobé, z toho:		
Výdavky bud. období krátkodobé, z toho:		
Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:	1 057 843	3 243 665
IT služby	1 057 843	3 243 665
Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:	2 869 762	2 458 626
IT služby	2 869 762	2 458 626

III.4 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	160 117	210 882		160 849	218 101	
Finančný náklad	19 030	11 965		11 075	17 233	
Spolu	179 147	222 848		171 924	235 335	

III.5 a) - Informácie o dani z príjmov e)

Názov položky	BO	PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		451
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 835 466	X	X	3 674 513	X	x
Teoretická daň	X	595 448	21	X	808 393	22
Daňovo neuznané náklady	351 473	73 809	2,60	667 832	146 923	4,00
Výnosy nepodliehajúce dani	-491 101	-103 131	-3,64	-448 941	-98 767	-2,69
Vplyv nevykázaných odložených daň. pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	-11 728	-2 463	0,00			
Spolu	2 684 109	563 663	19,88	3 893 404	856 549	23,31
Splatná daň z príjmov		563 940	19,89		856 987	23,32
Odložená daň z príjmov		85 816	3,03		-72 035	-1,96
Celková daň z príjmov		649 756	22,92		784 952	27,68

Spoločnosť si v r. 2017 uplatnila odpočet výdavkov na výskum a vývoj podľa § 30c zákona č. 595/2003 o dani z príjmov vo výške 11 728 EUR.

ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV.1 a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Software		Služby IT		Hardware		Spolu	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
SR	5 043 940	3 239 768	41 516 276	40 878 608	21 451 184	9 960 216	68 011 400	54 078 592
Zahraničie	114 596	400 421	943 231	4 042 939	487 361	524 222	1 545 189	4 967 582
Spolu	5 158 536	3 640 189	42 459 507	44 921 547	21 938 545	10 484 438	69 556 589	59 046 174

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	BO	PO		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatoč. stav	BO	PO
Nedokončená výroba a polotovary vl. výr.	88 773	122 000	122 000	66 773	
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	88 773	122 000	122 000	66 773	
Manká a škody	X	X	X	-100 000	
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X		
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS	X	X	X	-33 227	

IV.1 Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných c),d),f) výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 122 301	556 933
Finančné náhrady od poisťovní	55 572	35 775
Tržby z predaja DHM a materiálu	118 973	151 050
Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich ob	872 631	205 801
Ostatné prevádzkové výnosy	75 125	164 307
Finančné výnosy, z toho:	144 987	424 291
Kurzové zisky, z toho:	93 355	61 544
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	37 361	22 561
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	51 632	362 747
Tržby z predaja cenných papierov a vkladov		11 391
Výnosy z finančných investícií	51 512	350 113
Výnosové úroky	120	1 243
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

IV.1 e), g) Informácie o nákladoch

- i)

a IV.3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	28 644 141	28 045 287
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	30 000	30 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	30 000	30 000
iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	28 614 141	28 015 287
Subdodávky IT	25 176 463	24 765 971
Opravy a údržba	192 635	181 201
Telekomunikačné služby	55 672	80 881
Prenájom priestorov	572 827	575 454
Ostatné	2 616 543	2 411 780
Osobné náklady, z toho:	17 249 208	15 684 627
Mzdy	13 304 805	12 425 539
Náklady na sociálne poistenie	3 663 564	3 001 781
Sociálne náklady	280 839	257 307
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	21 396 608	12 219 067
Náklady na predaný tovar	17 822 586	8 628 764
Spotreba materiálu a energií	571 422	562 856
Odpisy	3 002 600	3 027 447
Finančné náklady, z toho:	102 135	77 322
Kurzové straty, z toho:	102 135	77 322
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	69 554	20 116
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	184 435	157 410
Predané cené papiere a podiely		11 391
Nákladové úroky	157 639	89 798
Bankové poplatky	26 796	56 221
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV. 4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	47 618 044	48 561 736
Tržby za tovar	21 938 545	10 484 438
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy zahrňované do čistého obratu		
Čistý obrat celkom	69 556 589	59 046 174

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V.1 a) Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	BO	PO
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv	1 591 360	2 049 404
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov	4 525	4 525
Iné práva		

Ďalšie dôležité informácie o podmienenom majetku:

- Súdny spor s T.O.P. AUTO Bratislava, a. s. o 4 525,31 EUR s príslušenstvom. Vo veci bol dňa 16.11.2015 podaný na Okresný súd Bratislava I žalobný návrh v súvislosti s neuznanou zárukou na osobný automobil zo strany spoločnosti T.O.P. AUTO Bratislava, a. s. Dňa 15.02.2018 došlo medzi stranami k uzatvoreniu Dohody o urovnaní. Súd uznesením zo dňa 19.02.2018 na tom základe súdne konanie zastavil.

V.1 b) a Informácie o podmienených záväzkoch
V.2

Tabuľka č.1

Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch	BO	PO
	Hodnota celkom	Hodnota celkom
Z súdnych rozhodnutí	0	19 267
Z poskytnutých záruk	672 634	407 394
Z ručenia	1 984 787	3 266 242

Ďalšie dôležité informácie o podmienených záväzkoch:

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

Bankové záruky: vo VÚB, a.s. k 31.12.2017: v celkovej hodnote: 430 000,00 EUR (v r. 2016: 7 500,00 EUR). Bankové záruky sú zabezpečené jednosubjektovou blankozmenkou vystavenou obliagačným dlžníkom a záložným právom na zmluvne zabezpečené pohľadávky nekryté akreditívom, nepoistené.

Bankové záruky: v Tatra banke a.s. k 31.12.2017 vo výške 242 633,53 EUR (v r. 2016: 399 893,83 EUR), ktoré sú poskytované v rámci limitu kontokorentného úveru.

Spoločnosť ručí za nasledovné subjekty:

1. UNIPROG SOLUTIONS, a.s.: výška ručenia je 264 786,53 EUR, (v r. 2016 0 EUR).
2. TEMPEST CZECH s.r.o.: výška ručenia je 0 CZK, (v r. 2016 14 760 000 CZK).
3. SJP INVEST, s.r.o.: výška ručenia je 1 720 000,00 EUR, (v r.2016 1 720 000,00 EUR).
4. AQIST a.s.: výška ručenia je 0 EUR, (v r. 2016 1 000 000 EUR).

Po 31.12.2017 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie, alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017, okrem urovnania sporu s T.O.P AUTO Bratislava, a. s., čo je uvedené vyššie.

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb
VII.1 Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami
a,b,c)

Tabuľka č.1

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Popis transakcie							
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam, odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
VT Group a.s.							
predaj tovaru							
predaj služieb			1 243 093				
zostatok k 31.12.2017			428 999				
nákup tovaru							
nákup služieb							
zostatok k 31.12.2017							
Tempest IT services a.s.							
predaj služieb			19 910				
zostatok k 31.12.2017			15 242				
nákup služieb			3 095				
zostatok k 31.12.2017							
Ostatné SO spolu							
predaj služieb							518 843
zostatok k 31.12.2017							105 541
nákup služieb							245 992
nákup tovaru							99 631
zostatok k 31.12.2017							61 076

Tabuľka č.2

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoloč-ný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Popis transakcie							
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam, odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
VT Group a.s.							
predaj tovaru							
predaj služieb			1 185 083				
zostatok k 31.12.2016			561 720				
nákup tovaru							
nákup služieb							
zostatok k 31.12.2016							
Tempest IT services a.s.							
predaj služieb			13 200				
zostatok k 31.12.2016			2 520				
nákup služieb							
zostatok k 31.12.2016							

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	159 600				159 600
Zmena základného imania					
Pohládavy za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	996				996
Zákonný rezervný fond	30 924				30 924
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Ostatné fondy tvor. zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	2 645 632				2 645 632
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	2 889 561	2 185 710	2 889 561		2 185 710
Vyplatené dividendy		2 889 561	2 889 561		
Ostatné položky VI					
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	159 600				159 600
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	996				996
Zákonný rezervný fond	30 924				30 924
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-1 514		-1 514		0
Ostatné fondy tvor. zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	2 645 632				2 645 632
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	4 024 842	2 889 561	4 024 842		2 889 561
Vyplatené dividendy		4 024 842	4 024 842		
Ostatné položky VI					
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					

Čl. X Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 835 466	3 674 513
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	2 379 638	-829 477
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 002 600	3 027 447
A. 1. 2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na hospodársku činnosť, okrem zostatkovej ceny predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-9 806	5 589
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-638 267	-3 453 364
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-51 512	-350 113
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	157 639	89 798
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-120	-1 243
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-37 361	-22 561
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	69 554	20 116
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-113 089	-145 146
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami, okrem položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	939 018	-13 522 840
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 472 440	-4 388 726
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	623 283	-8 902 593
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 156 705	-231 521

A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, okrem majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (–/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne, osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov a peňažných tokov výnimočného rozsahu alebo výskytu (+/–), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	6 154 122	-10 677 804
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	120	1 243
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (–)	-23 902	-44 869
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (–)	-1 343 080	-5 411 075
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky po odpočítaní príjmov z vrátenia preplatku dane z príjmov, okrem tých, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť alebo na finančnú činnosť (–/+)	-817 615	-1 465 584
A. 8.	Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu (+)		
A. 9.	Výdavky na položky výnimočného rozsahu alebo výskytu (–)		
A. 10.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
A. 11.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (–)		
A. 12.	Ďalšie príjmy vzťahujúce sa na výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za príjmy z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (+)		
A. 13.	Ďalšie výdavky vzťahujúce sa na náklady z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za výdavky z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (–)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/–) (súčet Z/S + A. 1. až A. 13.)	3 969 645	-17 598 089
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (–)		-170 953
B. 2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (–)	-318 231	-950 184
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	118 973	151 050

B. 5.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (–)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		11 391
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (–)		
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
*	Peňažné toky z investičnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet B. 1. až B. 8.)	-199 258	-958 696
B. 9.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (–)		
B. 10.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 11.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (–)		
B. 12.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)		
B. 13.	Prijaté úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B. 14.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		350 113
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do investičnej činnosti (–)		
B. 16.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
B. 17.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (–)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)	-199 258	-608 583
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 7.)		
C. 1. 1.	Príjmy z emisie akcií, resp. príjmy z upísaných obchodných podielov (+)		

C. 1. 2.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií, resp. vlastných obchodných podielov (–)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary od spoločníkov alebo členov družstva (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na vyplatenie podielu spoločníka na vlastnom imaní (–)		
C. 1. 6.	Príjmy z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (+)		
C. 1. 7.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (–)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce v zmenách v záväzkoch z úverov a pôžičiek (t. j. externých zdrojov financovania) (súčet C. 2. 1. až C. 2. 6.)	-1 068 801	6 961 017
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	2 441 052	7 935 818
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (–)	-3 509 853	-974 801
C. 2. 3.	Príjmy z pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (–)		
C. 2. 5.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (–)		
*	Peňažné toky z finančnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/–) (súčet C. 1. a C.2.)	-1 068 801	6 961 017
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (–)	-133 737	-44 929
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (–)		
C. 5.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 6.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (–)		
C. 7.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)		

C. 8.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-)		
C. 9.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-)		
C. 10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 11.)	-1 202 538	6 916 088
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	2 567 849	-11 290 584
E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 220 331	14 510 915
F.	Stav peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)		
G.	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 820 373	3 217 886
H.	Stav peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
I.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-32 193	2 445
J.	Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 788 180	3 220 331
K.	Zostatok peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		