

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Alcatel-Lucent Slovakia a.s.
Prievozská 4/A
821 09 Bratislava

Alcatel-Lucent Slovakia a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 3. júla 1991. Dňa 8. júla 1991 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Žilina, oddiel Sa, vložka 24/L. Spoločnosť sídli v Bratislave, Prievozská 4/A, PSČ 821 09, Slovenská republika, identifikačné číslo 00634794, zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava 1, vložka 4951/B.

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- montáž a opravy telekomunikačných zariadení pripojených k jednotnej telekomunikačnej sieti
- montáž a opravy telekomunikačných zariadení mimo jednotnej telekomunikačnej siete
- výroba telekomunikačných zariadení
- organizovanie a poriadanie školení v oblasti prevádzkovania a údržby telekomunikačných zariadení
- nákup a predaj telekomunikačných zariadení
- výroba, montáž a opravy vyhradených elektrických zariadení
- vývoj, výroba a údržba počítačových programov pre telekomunikácie v zmysle autorského zákona
- nákup, predaj a sprostredkovanie tovarov v rozsahu voľných živností
- projektovanie, pokládka, montáž, rekonštrukcia, servis a meranie podzemných a nadzemných vedení JST /optických a metalických/ vrátane nadväzujúcich kábelových vedení a súborov
- projektovanie a montáž, servis a meranie analógových a digitálnych telefónnych ústrední
- projektovanie a montáž, servis a meranie analógových a digitálnych systémov prenosu signálov
- poskytovanie verejných telekomunikačných služieb v oblasti prenosu dát
- marketingová činnosť a vyhotovovanie marketingových štúdií v oblasti telekomunikácií
- vedenie účtovníctva
- automatizované spracovanie údajov
- zasielateľstvo

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 5. septembra 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Alcatel-Lucent, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Alcatel-Lucent Participations, so sídlom v Route de Villejust Site Paris Nokia Saclay, 916 20 Nozay, Francúzsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom NOKIA, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Nokia Corporation so sídlom Nokia head office, Karaportti 3, 02610 Espoo, Fínsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	175	184
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	169	186
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	16	18

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 5. septembra 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

Predstavenstvo (Konatelia)	
Predseda:	Stanislav Stowasser (do 13.1.2017) Aleš Voženílek (od 30.05.2017)
Člen:	Radek Doubek (do 20.12.2017) Balázs Pelyhe (od 20.12.2017)
Dozorná rada	
Predseda	Beata Szwoagner-Lettecka
Člen:	Monika Saracyn
Člen:	Ján Urbanovský

Akcionári Spoločnosti

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Alcatel-Lucent Participations SA	11 119 990 EUR	100%	100%	100%
Spolu	11 119 990 EUR	100%	100%	100%

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	Rovnomerná	25%
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	5	Rovnomerná	20%

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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	30 – 40 rokov	Rovnomerná	2,50 – 3,33%
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Zdvíhacie zariadenia, kompresory,</i>			
<i>umývačky, adaptéry</i>	20 rokov	Rovnomerná	5%
<i>Klimatizácia, výťahy, trezory</i>	12 rokov	Rovnomerná	8,33%
<i>Osciloskopy a meracie prístroje,</i>			
<i>nábytok</i>	6 rokov	Rovnomerná	16,67%
<i>Výpočtová a kancelárska</i>			
<i>technika, testovacie prístroje</i>	2-4 roky	Rovnomerná	25-50%

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

c) Zásoby

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

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

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

d) Zákazková výroba

Spoločnosť k 31. decembru 2017 a 31. decembru 2016 neeviduje projekty, ktoré by spĺňali podmienky účtovania o zákazkovej výrobe.

e) Pohľadávky

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

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

f) Finančné účty

Finančné účty tvoria zostatky na bankových účtoch a ceniny pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Opravné položky

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

i) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom

v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyfakturované dodávky a služby, nevyčerpané dovolenky, nevyplatené odmeny a nevyfakturované projektové náklady.

j) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

k) Zamestnanecké požitky

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

l) Splatná daň z príjmu

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

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu

alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja hardware, software, inštalácie a servisu telekomunikačných zariadení a výskumu a vývoja.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	337 840	0	188 300	2 551 473	0	0	3 077 613
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	188 300	2 551 473	0	0	2 739 773
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	337 840	0	0	0	0	0	337 840
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	331 837	0	188 300	2 551 473	0	0	3 071 610
Prírastky	0	4 804	0	0	0	0	0	4 804
Úbytky	0	0	0	188 300	2 551 473	0	0	2 739 773
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	336 641	0	0	0	0	0	336 641
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	6 003	0	0	0	0	0	6 003
Stav k 31.12.2016	0	1 199	0	0	0	0	0	1 199

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

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

Výskumná a vývojová činnosť

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti Spoločnosti za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Náklady na výskum vynaložené v účtovnom období	4 716 677	4 577 190
Náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období, z toho:	0	0
<i>náklady na vývoj neaktivované</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>náklady na vývoj aktivované</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	197 736	6 285 414	8 062 018	0	0	17 463	71 715	0	14 634 346
Prírastky	0	0	218 875	0	0	0	0	0	218 875
Úbytky	0	0	425 202	0	0	0	0	0	425 202
Presuny	0	66 930	4 785	0	0	0	-71 715	0	0
Stav k 31.12.2017	197 736	6 352 344	7 860 476	0	0	17 463	0	0	14 428 019
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	4 536 098	7 145 331	0	0	0	0	0	11 681 429
Prírastky	0	154 669	520 393	0	0	0	0	0	675 062
Úbytky	0	0	425 202	0	0	0	0	0	425 202
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	4 690 767	7 240 522	0	0	0	0	0	11 931 289
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	31 161	5 331	0	0	0	0	0	36 492
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	31 161	5 331	0	0	0	0	0	36 492
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	197 736	1 718 155	911 356	0	0	17 463	71 715	0	2 916 425
Stav k 31.12.2017	197 736	1 661 577	619 954	0	0	17 463	0	0	2 496 730

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	197 736	6 285 414	8 736 432	0	0	17 463	43 540	0	15 280 585
Prírastky	0	0	0	0	0	0	66 131	0	66 131
Úbytky	0	0	805 751	0	0	0	0	0	805 751
Presuny	0	0	131 337	0	0	0	-37 956	0	93 381
Stav k 31.12.2016	197 736	6 285 414	8 062 018	0	0	17 463	71 715	0	14 634 346
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	4 337 602	7 392 313	0	0	0	0	0	11 729 915
Prírastky	0	198 496	558 769	0	0	0	0	0	757 265
Úbytky	0	0	805 751	0	0	0	0	0	805 751
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	4 536 098	7 145 331	0	0	0	0	0	11 681 429
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	31 161	13 211	0	0	0	0	0	44 372
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	7 880	0	0	0	0	0	7 880
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	31 161	5 331	0	0	0	0	0	36 492
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	197 736	1 916 651	1 330 908	0	0	17 463	43 540	0	3 506 298
Stav k 31.12.2016	197 736	1 718 155	911 356	0	0	17 463	71 715	0	2 916 425

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

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

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrade- nia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2017
Tovar	21 167	2 953	0	0	24 120
Zásoby spolu	21 167	2 953	0	0	24 120

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrade- nia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2016
Tovar	60 946	0	39 779	0	21 167
Zásoby spolu	60 946	0	39 779	0	21 167

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchod- ného styku, z toho:	3 683	0			3 683
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jed- notkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtov- ným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 683	0			3 683
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 683	0			3 683

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchod- ného styku, z toho:	16 090	0	6 901	5 506	3 683
Pohľadávky voči prepojeným účtov- ným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	16 090	0	6 901	5 506	3 683
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	16 090	0	6 901	5 506	3 683

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	10 810 387	187 089	10 997 476
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 253 913	81 644	2 335 557
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	8 556 474	105 445	8 661 919
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	6 977 924		6 977 924
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 789 987		6 789 987
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	187 937		187 937
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 788 311	187 089	17 975 400

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	6 363 327	407 736	6 771 063
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 299 319	37 639	2 336 958
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 064 008	370 097	4 434 105
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	14 616 245	0	14 616 245
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	14 348 661	0	14 348 661
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	259 101	0	259 101
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	8 483	0	8 843
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 979 572	407 736	21 387 308

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016
Krátkodobé pôžičky, z toho:					
Cash pool	EUR	EONIA + 1%	na požiadanie	6 789 987	14 348 661
Spolu				6 789 987	14 348 661

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 21.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	146 255	146 806
Predplatené nájomné	102 226	100 718
Predplatené služby	44 029	45 083
Predplatené ostatné		1 005
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	140 349	510 375
Služby dodané externým zákazníkom	28 530	28 530
Služby dodané interným zákazníkom	111 819	151 599
Očakávaný dobropis k interným nákupom		330 246
Spolu	286 604	657 181

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 24.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 315	7 300
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	53 287	58 285
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	53 287	58 285
Čerpanie sociálneho fondu	49 867	48 270
Konečný zostatok sociálneho fondu	20 735	17 315

3. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	26 049	0	0	26 049
Závazky zo sociálneho fondu	0	20 735	0	0	20 735
Odložený daňový záväzok	0	5 314	0	0	5 314
Dlhodobé záväzky spolu	0	26 049	0	0	26 049
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	5 968 579	52 435	6 021 014
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 716 341	16	4 716 357
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0		
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 252 238	52 419	1 304 657
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 903 315	0	1 903 315
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	34 225	0	34 225
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	325 044	0	325 044
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	241 295	0	241 295
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 297 450	0	1 297 450
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	5 301	0	5 301
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	7 871 894	52 435	7 924 329

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jed- ného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	17 315	0	0	17 315
Záväzky zo sociálneho fondu	0	17 315	0	0	17 315
Dlhodobé záväzky spolu	0	17 315	0	0	17 315
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	9 125 228	176 193	9 301 421
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	7 739 319	49 136	7 788 455
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 385 909	127 057	1 512 966
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	873 041	0	873 041
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	356 021	0	356 021
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	239 243	0	239 243
Daňové záväzky a dotácie	0	0	269 088	0	269 088
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	8 689	0	8 689
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	9 998 269	176 193	10 174 462

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

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

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	83 952	0	0	0	83 952
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	83 952	0	0	0	83 952
<i>Rezerva na zamestnanecké požitky</i>	83 952	0	0	0	83 952
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 373 707	1 117 207	1 373 707	0	1 117 207
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	47 395	56 491	47 395	0	56 491
<i>Nevyčerpané dovolenky</i>	47 395	56 491	47 395	0	56 491
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	1 326 312	1 060 716	1 326 312	0	1 060 716
<i>Rezerva na nevyfakturované dodávky a služby</i>	299 493	3 152	299 493	0	3 152
<i>Rezerva na odmeny</i>	760 573	705 845	760 573	0	705 845
<i>Cost-To-Complete rezerva</i>	259 812	350 509	259 812	0	350 509
<i>Contract loss rezerva</i>	6 434	1 210	6 434	0	1 210
Rezervy spolu	1 457 659	1 117 208	1 373 707	0	1 201 160

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	83 952	0	0	0	83 952
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	83 952	0	0	0	83 952
<i>Rezerva na zamestnanecké požitky</i>	83 952	0	0	0	83 952
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 727 387	1 373 707	1 727 387	0	1 373 707
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	48 839	47 395	48 839	0	47 395
<i>Nevyčerpané dovolenky</i>	48 839	47 395	48 839	0	47 395
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	1 678 548	1 326 312	1 678 548	0	1 326 312
<i>Rezerva na nevyfakturované dodávky a služby</i>	461 952	299 493	461 952	0	299 493
<i>Rezerva na odmeny</i>	1 074 666	760 573	1 074 666	0	760 573
<i>Cost-To-Complete rezerva</i>	141 930	259 812	141 930	0	259 812
<i>Contract loss rezerva</i>	0	6 434	0	0	6 434
Rezervy spolu	1 811 339	1 373 707	1 727 387	0	1 457 659

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	29 653 080	35 962 345
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	20 393 918	20 901 401
Tržby za tovar	9 259 162	15 060 944
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	29 653 080	35 962 345

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť od- bytu	Hardware a Software		Inštalácia a servis tele- kom zariadení		Výskum a vývoj a ostatné služby		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	9 259 162	15 060 944	8 561 148	7 768 418	358 174	288 666	18 178 484	23 118 028
Francúzsko	0	0	5 802 603	5 788 720	5 569 141	6 917 301	11 371 744	12 706 021
Poľsko	0	0	0	22 100	0	0	0	22 100
Rakúsko	0	0	0	3 648	0	0	0	3 648
Ukrajina	0	0	0	6 978	0	0	0	6 978
Nemecko	0	0	0	45 155	0	0	0	45 155
Švajčiarsko	0	0	34 289	34 689	0	0	34 289	34 689
Česko	0	0	7 780	25 726	0	0	7 780	25 726
Veľká Británia	0	0	60 783	0	0	0	60 783	0
Spolu	9 259 162	15 060 944	14 466 603	13 695 434	5 927 315	7 205 967	29 653 080	35 962 345

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie o výške 1 196 325 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku 1 196 325 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016	Stav k 1.1.2016	Zmena stavu vnútroor- ganizačných zásob	
				2017	2016
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	511 104	1 707 429	421 766	-1 196 325	1 285 663
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	511 104	1 707 429	421 766	-1 196 325	1 285 663
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-1 196 325	1 285 663

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	606 244	12 457
Predaj materiálu	774	395
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	83 215	2 084
Prefakturácie v rámci skupiny	513 000	0
Postúpenie pohľadávok	0	0
Ostatné	9 255	9 978
Finančné výnosy, z toho:	2 688	10 935
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 317</i>	<i>10 927</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	38 328	8 037
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 371</i>	<i>8</i>
Úroky	1 371	8

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8 823 250	11 348 314
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>36,050</i>	<i>48 013</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	36,050	37 715
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	10 298
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>8 787 200</i>	<i>11 300 301</i>
Subdodávky služieb	3 583 607	4 618 746
Nájom nehnuteľností	488 828	496 903
Nájom áut	172 365	224 742
Personálny leasing	0	0
Telekomunikačné služby	141 582	167 743
ALU transfer nákladov	2 853 312	4 019 246
Cestovné	239 717	336 203
Školenie	18 409	60 566
Opravy a údržba	16 815	22 033
Ekonomické a právne služby	258 295	207 995
Reprezentácia	51 814	69 140
Prepravné služby	177 251	203 171
Cost-To-Complete náklady	27 774	41 226
Ostatné fixné služby	286 107	317 871
Správa a zabezpečenie budov	456 759	490 961
Recruitment	14 565	23 755
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	282 074	214 713
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	83 057	2 084
Odpis pohľadávky	9 660	5 765
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	-12 407
Tvorba a zrušenie rezervy na záručné opravy a contract loss	87 699	41 618
Pokuty a penále	2 761	12 305
Postúpené pohľadávky	0	0
Ostatné	98 897	165 348
Finančné náklady, z toho:	36 372	48 976
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>17 907</i>	<i>3 771</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	219	1 788
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>18 465</i>	<i>45 205</i>
Nákladové úroky	535	3 080
Poistenie	2 145	26 318
Bankové poplatky	15 785	15 807

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	9 124 828	8 857 407
Mzdy	6 097 747	6 481 035
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	1 513 757	1 366 378
Zdravotné poistenie	725 291	611 408
Sociálne zabezpečenie	168 666	161 340
Sociálne náklady	619 367	237 246

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlast- ného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	-1 151 912	0	-114 338	-1 266 250
Zásoby	21 167	0	2 953	24 120
Pohľadavky	3 683	0	0	3 683
Rezervy	1 373 830	0	-229 161	1 144 669
Daňové straty	460 271	0	-460 271	0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	88 218	0	-19 746	68 472
Celkom	795 257	0	-820 563	-25 306
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	167 004	0	-172 318	-5 314
Vplyv zmeny sadzby dane				
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	167 004	0	-172 318	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	-5 314

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	7 949
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0

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

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 416 199			1 793 591		
teoretická daň		297 402	21%		394 590	22%
Daňovo neuznané náklady	1 119 279	235 049	17%	1 029 987	226 597	12%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 216 315	-255 426	-18%	-1 414 880	-311 274	-17%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky				0	0	
Umorenie daňovej straty	-460 271	-96 657	-7%	-460 271	-101 260	-5%
Zmena sadzby dane				0	0	
Iné	-743 978	-156 235	-11%	-723 076	-159 075	-9%
Spolu		24 132	2%		49 578	3%
Splatná daň z príjmov		24 132	2%		49 578	3%
Odložená daň z príjmov		172 319	12%		223 800	12%
Celková daň z príjmov		196 451	14%		273 378	15%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Spoločnosť uzavrela v roku 2008 nájomnú zmluvu na nájom nebytových priestorov so spoločnosťou APOLLO BUSINESS CENTER III. Zmluva je uzatvorená na dobu určitú do 30. septembra 2019 pričom hodnota nespotrebovaného nájmu k 31.12.2017 je 716 tis. EUR.

Spoločnosť bola v roku 2012 žalovaná o zaplatenie ušlého zisku vo výške 2 986 tis. EUR a príslušenstva (úroku z omeškania) vo výške 9% p.a. z uvedenej sumy za obdobie od 8. júla 2009. Predmetom sporu je nárok bývalého dodávateľa (prenajímateľa nebytových priestorov). Žalobcom je tretia osoba, ktorej bol nárok bývalého dodávateľa postúpený. Súdny spor bol prvostupňovým súdom v priebehu roku 2013 rozhodnutý v prospech navrhovateľa, voči čomu sa spoločnosť odvolala. Následne krajský súd rozhodnutie prvostupňového súdu zrušil a vec vrátil na ďalšie konanie. V ňom prvostupňový súd v roku 2017 opakovanne rozhodol v prospech navrhovateľa. Spoločnosť sa voči tomuto rozsudku odvolala, pričom sa domnieva, že rozsudok prvostupňového súdu má rovnaké vady, ako prvý rozsudok, ktorý krajský súd zrušil. Spoločnosť aj naďalej predpokladá, že protistrana nebude úspešná a z toho dôvodu nevykazuje v účtovnej závierke záväzok vyplývajúci z tohto súdneho sporu. Možné budúce zníženie ekonomických úžitkov je podmienené finálnym právoplatným rozhodnutím súdu.

Spoločnosť bola v roku 2017 žalovaná o neplatnosť skončenia pracovného pomeru a pracovnoprávne nároky. Predmetom sporu je platnosť skončenia pracovného pomeru bývalého vedúceho zamestnanca spoločnosti, s ktorým spoločnosť ukončila pracovný pomer výpoveďou, pričom tento bývalý zamestnanec požaduje náhradu mzdy v sume mesačného priemerného zárobku odo dňa, keď sa mal pracovný pomer podľa výpovede skončiť až do času, keď mu spoločnosť umožní pokračovať v práci alebo v prípade ak, súd rozhodne o skončení pracovného pomeru, náhradu mzdy v sume mesačného priemerného zárobku do skončenia pracovného pomeru. K 31.12. 2017 nebolo súdom prvej inštancie nariadené v tomto spore žiadne pojednávanie.

Okrem vyššie uvedených skutočností Spoločnosť nemala k 31. decembru 2017 a 31. decembru 2016 iné podmienené záväzky a aktíva.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

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

Spoločnosť bude na základe korporátneho rozhodnutia zlúčená so spoločnosťou Nokia Solutions and Networks Slovakia, s.r.o.. Zlúčenie je naplánované na 1. septembra 2018 pričom právnym nástupcom sa stane spoločnosť Alcatel-Lucent Slovakia a.s. za súčasného premenovania na Nokia Slovakia, a.s.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany	156 964	41 030
Predaj majetku	Ostatné spriaznené strany	83 216	2 084
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	7 703 546	10 524 195
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	774	0
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	2 689 982	1 197 365
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	11 474 596	12 795 793
Poskytnuté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	99	8
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	1 367	3 066
		Stav k	Stav k
		31.12.2017	31.12.2016
Záväzky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	4 716 357	7 476 725
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	2 335 557	2 336 998
Poskytnuté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	6 789 987	14 348 660

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	11 119 990	0	0	0	11 119 990
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	2 223 998	0	0	0	2 223 998
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 913 558	0	1 913 558	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 520 213	1 219 748	1 520 213	0	1 219 748
Vlastné imanie spolu	16 777 759	1 219 748	3 433 771	0	14 563 736

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	11 119 990	0	0	0	11 119 990
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	2 223 998	0	0	0	2 223 998
Nerozdelený zisk minulých rokov	468 421	0	0	1 445 137	1 913 558
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 445 137	1 520 213	0	-1 445 137	1 520 213
Vlastné imanie spolu	15 257 546	1 520 213	0	0	16 777 759

Základné imanie Spoločnosti tvorí 3 350 akcií v menovitej hodnote 3 319,4 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Hodnota splateného základného imania predstavuje 11 119 990 EUR.

Zisk na akciu predstavuje 364 EUR (2016: 454 EUR).

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 1 520 213 EUR bol rozdelený nasledovne:

- Vyplatené vo forme dividend spolu s nerozdeleným ziskom z minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2017.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 416 199	1 793 591
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	593 204	759 985
Odpis zásob	774	0
Odpis pohľadávky	9 660	5 765
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-36 492	-7 880
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	-12 407
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	2 953	-39 779
Zmena stavu rezerv	-256 500	-353 680
Úrokové náklady (netto)	-836	3 072
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-159	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 728 803	2 148 667
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	3 701 661	6 125 301
Úbytok (prírastok) zásob	1 366 224	-1 385 836
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-2 246 713	-5 424 627
Iné	0	4
Prevádzkové peňažné toky	4 549 975	1 463 509
Zaplatené úroky	-535	-3 080
Prijaté úroky	1 371	8
Zaplatená daň z príjmov	47 032	-37 045
Vyplatené dividendy	-3 433 771	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 164 072	1 423 392
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-218 872	-159 512
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	83 215	2 084
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-135 660	-157 428
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 028 412	1 265 964
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 392 522	126 558
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 420 934	1 392 522