

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.
2013

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 6 2 0 0 7

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

3 6 7 8 5 5 1 2

DIČ

2 0 2 2 3 9 0 9 4 2

Kód SK NACE

6 2 . 0 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S O F T I P a s

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

G a l v a n i h o 7 / D

PSC

8 2 1 0 4

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 0 4 8 / 4 3 4 0 1 1 4

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

j d o s o v a @ s o f t i p . s k

Zostavené dňa: 10.3. 2014	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:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje

Účtovná jednotka zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka č. 4151/B.

Hlavné činnosti spoločnosti :

- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- podnikateľské, ekonomické a organizačné poradenstvo,
- obchodná a sprostredkovateľská činnosť mimo riadnej predajne v rozsahu voľnej živnosti,
- poskytovanie softwaru,
- automatizované spracovanie dát,
- poradenská, konzultačná, analytická a školiaca činnosť v oblasti výpočtovej techniky obchodu, podnikania a potravinárskej výroby,
- propagácia, reklama, inzercia a marketing,
- organizovanie školení a kurzov v oblasti automatizovaného spracovania dát,
- poskytovanie leasingových služieb,
- montáž a opravy telekomunikačných zariadení pripojených k jednotnej telekomunikačnej sieti,
- opravy a montáže elektronických meradiel hmotnosti,
- inštalácia výpočtovej techniky,
- výroba, inštalácia a opravy elektrických strojov a prístrojov,
- montáž a opravy kancelárskej a výpočtovej techniky,
- vedenie účtovnej a mzdovej evidencie
- počítačové služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- administratívne služby
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- výskum a vývoj v oblasti spoločenských a humanitných vied

Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	178,11	183,91
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	179	178
počet vedúcich zamestnancov	6	7

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12. 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka v zmysle § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Zb. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená valným zhromaždením konaným dňa 30.4.2013 a Správa audítora z preskúmania účtovnej závierky bola zostavená 8. marca 2013.

C.

Účtovná jednotka nie je pre žiadnu konsolidujúcu účtovnú jednotku konsolidovanou účtovnou jednotkou.

D.

V Poznámkach k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2013 sa uvádzajú informácie, vyplývajúce z obsahovej náplne písmena D Prílohy č. 3 k opatreniu č. 4455/2003-92.

E.

Účtovná jednotka postupovala pri vedení svojho účtovníctva počas účtovného obdobia roku 2013 podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení zmien a doplnkov a podľa Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení zmien a doplnkov.

1) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňuje majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

obstarávacou cenou

- dlhodobý hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou,
- zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou,
- podiely na základnom imaní obchodných spoločností,
- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí (postúpené pohľadávky),
- dlhodobý nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou,
- záväzky pri ich prevzatí

vlastnými nákladmi

- hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou,
- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,
- nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

menovitou hodnotou

- pohľadávky pri ich vzniku,
- záväzky pri ich vzniku,
- peňažné prostriedky a ceniny,
- časové rozlíšenie na strane aktív a pasív,
- rezervy,

- daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú

2) Tvorba odpisového plánu a spôsob odpisovania dlhodobého majetku

Účtovná jednotka (ďalej ÚJ) sa pri odpisovaní dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku riadi internou smernicou „Spôsob vedenia účtovníctva“ v aktuálnom znení.

ÚJ pri odpisovaní dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku postupuje nasledovne

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný pred 1.3.2009 so vstupnou cenou vyššou ako 1 660,00 eur v jednotlivom prípade (SW-nakúpený, resp. vytvorený vlastnou činnosťou na opakovaný predaj) odpisuje rovnomerne po dobu štyroch rokov od jeho obstarania
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný po 1.3.2009 so vstupnou cenou vyššou ako 2 400,00 eur v jednotlivom prípade (SW-nakúpený, resp. vytvorený vlastnou činnosťou na opakovaný predaj) odpisuje rovnomerne po dobu štyroch rokov od jeho obstarania
- pri dlhodobom hmotnom majetku obstaranom a odpisovanom do 1.3.2009 pokračuje v pôvodnom odpisovaní
- dlhodobý hmotný majetok v hodnote do 1 700,00 eur, o ktorom sa ÚJ rozhodne účtovať ako o dlhodobom hmotnom majetku, odpisuje časovou metódou za podmienky, že daňové odpisy sa rovnajú účtovným odpisom
- dlhodobý hmotný majetok v hodnote od 1 700,00 eur obstaraný po 1.3.2009 odpisuje časovou metódou rovnomerne a pre daňové účely v zmysle zákona o dani z príjmov
- kancelárske stroje a počítače obstarané po 1.1.2011 v hodnote od 500,- € do 1700,- € sa považujú za dlhodobý hmotný majetok, ktorý sa odpisuje časovou metódou rovnomerne po dobu štyroch rokov
- technické zhodnotenie plne odpísaného hmotného majetku vykonané na jednotlivom majetku za zdaňovacie obdobie, ktoré prevyšuje v úhrne hodnotu od 996,00 do 1 700,00 eur, sa považuje za „Iný majetok“. Takéto technické zhodnotenie nezvyšuje vstupnú cenu ani zostatkovú cenu majetku a odpisuje sa v rovnakej odpisovej skupine, do ktorej bol zaradený pôvodný (plne odpísaný) majetok. V účtovníctve sa zaúčtuje na účet 029-xxx a oprávky na 089-xxx. Tento majetok považuje ÚJ za dlhodobý hmotný majetok. Daňové odpisy sa rovnajú účtovným odpisom.
- technické zhodnotenie plne odpísaného hmotného majetku vykonané na jednotlivom majetku za zdaňovacie obdobie, ktoré prevyšuje v úhrne hodnotu od 1 700,00 eur, sa považuje za „Iný majetok“. Takéto TZ nezvyšuje vstupnú cenu ani zostatkovú cenu majetku a odpisuje sa v rovnakej odpisovej skupine, do ktorej bol zaradený pôvodný (plne odpísaný) majetok. V účtovníctve sa zaúčtuje na účet 029-xxx a oprávky na 089-xxx.
- technické zhodnotenie vykonané, uhradené a odpisované nájomcom na prenajatom majetku (nájom nebytových priestorov) nájomca zaradí do odpisovej skupiny, do ktorej je zaradený prenajatý hmotný majetok. Nájomca môže technické

zhodnotenie odpisovať len na základe písomnej zmluvy s prenajímateľom a za predpokladu, že prenajímateľ – vlastník dlhodobého majetku nezvýši vstupnú cenu majetku. V účtovníctve sa zaúčtuje na príslušný účet podľa charakteru majetku. Technické zhodnotenie sa odpíše v priebehu nájmu.

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje najviac do vstupnej ceny. Účtovná jednotka používa pri odpisovaní dlhodobého hmotného majetku pre daňové účely rovnomerné odpisovanie. Po celú dobu odpisovania sa stanovený spôsob odpisovania nemení.

Prehľad dlhodobého nehmotného majetku (DNM) a dlhodobého hmotného majetku (DHM) a odpisovanie

Druh DNM/DHM	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba
SW	4 roky	časová	rovnomerné	48 mesiacov
Technické zhodnotenie stavieb (zmluvné)	20 rokov	časová	rovnomerné	5 %
Dopravné prostriedky	36 mesiacov	časová	rovnomerné	36 mesiacov
Klimatiz. zariadenia	12 rokov	časová	rovnomerné	144 mesiacov
Nábytok, prístroje, zariadenia	6 rokov	časová	rovnomerné	72 mesiacov
Počítače, NB, tlačiarne	4 roky	časová	rovnomerné	48 mesiacov
Obstarané po 1.3.2009 od 996,00 – 1700,00 eur				
Klimatizačné zariadenie	12 rokov	časová	rovnomerné	144 mesiacov
Nábytok, optické prístroje, bezp. zariadenia, svet. reklamy	6 rokov	časová	rovnomerné	72 mesiacov
Kancelárske stroje a počítače	4 roky	časová	rovnomerné	48 mesiacov
Obstarané po 1.1.2011 od 500,00 - 1 700,00 eur				
Kancelárske stroje a počítače	4 roky	časová	rovnomerné	48 mesiacov

Spoločnosť má poistený majetok v poisťovni Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s.

3) Zásoby

Účtovná jednotka účtovala o zásobách obstaraných kúpou v zmysle postupov účtovania spôsobom A a oceňovala ich obstarávacou cenou.

Náklady súvisiace s obstaraním účtovala spolu so zásobami, ktorých sa týkali.

F.

Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie						
	SW c	Oceniťel'. práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskyt. pred. na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 657 816				13 390		3 671 206
Prírastky	263 880				250 490		514 370
Úbytky					263 880		263 880
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia	3 921 696				0		3 921 696
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 156 204				x		3 156 204
Prírastky	209 449				x		209 449
Úbytky					x		
Stav na konci účtovného obdobia	3 365 653				x		3 365 653
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	501 612				x		501 612
Stav na konci účtovného obdobia	556 043				x		556 043

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Softvér	Oceniteľ -né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskyt. pred. na DNM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 302 330				224 372		3 526 702
Prírastky		355 486				144 504		499 990
Úbytky						355 486		355 486
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		3 657 816				13 390		3 671 206
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 014 061				x		3 014 061
Prírastky		142 143				x		142 143
Úbytky						x		
Stav na konci účtovného obdobia		3 156 204				x		3 156 204
Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Softvér	Oceniteľ -né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskyt. pred. na DNM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		288 269				x		288 269
Stav na konci účtovného obdobia		501 612				x		501 612

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí			Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Spolu		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		238 451	1 590 458			37 628	1 316		1 867 853
Prírastky		1 595	38 789				50 957		91 341
Úbytky		37 863	79 519				40 636		158 018
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		202 183	1 549 728			37 628	11 637		1 801 176
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		103 293	1 433 207			37 238	x		1 573 738
Prírastky		50 629	84 549			276	x		135 454
Úbytky		37 863	79 519				x		117 382
Stav na konci účtovného obdobia		116 059	1 438 237			37 514	x		1 591 810
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		135 158	157 251			390	x		292 799
Stav na konci účtovného obdobia		86 124	111 491			114	x		197 729

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						Spolu		
	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí			Ostatný DHM	Obstarávaný DHM			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		240 500	1 786 625			37 628	2 096		2 066 849
Prírastky		1 565	17 926				18 711		38 202
Úbytky		3 614	214 093				19 491		237 198
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		238 451	1 590 458			37 628	1 316		1 867 853
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		75 368	1 508 188			35 596	x		1 619 152
Prírastky		31 539	139 112			1 642	x		172 293
Úbytky		3 614	214 093				x		217 707
Stav na konci účtovného obdobia		103 293	1 433 207			37 238	x		1 573 738
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		165 132	278 437			2 032	x		445 601
Stav na konci účtovného obdobia		135 158	157 251			390	x		292 799

Umelecké diela a zbierky	Čiastka
Bežné účtovné obdobie	2 257
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	2 257

Poistenie dlhodobého hmotného majetku má účtovná jednotka zabezpečené na základe uzatvorených poisťných zmlúv s poisťovacou inštitúciou Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s. Poistený je súbor hnutelných vecí, zásoby v rozsahu živelného poistenia a poistenia pre prípad odcudzenia vecí a pokladničná hotovosť. Poistené sú motorové vozidlá a prepravovaný náklad.

Účtovná jednotka za rok 2013 vynaložila na poistenie čiastku 47 080 €.

Druh poistenia	Čiastka
Majetok vrátane prepravovaného tovaru	4 367
Motorové vozidlá (havárie, odcudzenie)	750
Povinné zmluvné poistenie	236
Úrazové poistenie prepravovaných osôb	7 120
Motorové vozidlá na operatívny prenájom	15 738
Ostatné – zamestnanci služobné cesty, zodpovednosť organizácie	18 869
Celkom	47 080

Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podiel. CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstat. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddav. na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účtovného obdobia	47 831	17 892	0						65 723
Prírastky									
Úbytky	2 151								2 151
Presuny									
Stav na kon. účtovného obdobia	45 680	17 892	0						63 572
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	36 420	17 892	0						54 312
Prírastky									
Úbytky	1 204								1 204
Stav na kon. účtovného obdobia	35 216	17 892	0						53 108
Účtovná hodnota - netto									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 411	0	0						11 411
Stav na kon. účtovného obdobia	10 464	0	0						10 464

„Prvotné ocenenie“

úbytok v stĺpci „b“ predstavuje zúčtované kurzové rozdiely k 31.12.2013

„Opravné položky“

úbytok v stĺpci „b“ predstavuje zúčtované kurzové rozdiely k 31.12.2013

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstat. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	f	Pôžičky s dobou splat. najviac jeden rok	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav. na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	47 192	17 892	66 388						131 472
Prírastky	639								639
Úbytky			66 388						66 388
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	47 831	17 892	0						65 723
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	36 062	17 892	65 106						119 060
Prírastky	358								358
Úbytky			65 106						65 106
Stav na konci účtovného obdobia	36 420	17 892	0						54 312
Účtovná hodnota - netto									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 130	0	1 282						12 412
Stav na konci účtovného obdobia	11 411	0	0						11 411

„Prvotné ocenenie“

prírastok v stĺpci „b“ – zúčtované kurzové rozdiely k 31.12.2012

„Opravné položky“

prírastok v stĺpci „b“ predstavuje zúčtované kurzové rozdiely k 31.12.2012

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota* vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM	*Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
SOFTIP BOHEMIA, s.r. o.	100	100	-479 898	-15 918	10 464
SOFTIP MORAVA, s.r.o.	73	73	v likvidácii	v likvidácii	13 308
SOFTIP - DELTA, a.s.	66	66	v likvidácii	v likvidácii	21 908
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
ConnSpec, a.s.	49	49	v útlme	v útlme	17 892
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
spoločnosť nemá žiadne					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	63 572

* údaje sú k 31.12.2012

Poskytnuté dlhodobé pôžičky

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

V roku 2013 neposkytla účtovná jednotka žiadnu dlhodobú pôžičku.

Prehľad o pohybe zásob

Zásoby	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastok	Úbytok	Stav na konci účtovného obdobia f
Materiál na sklade	0	84 077	84 077	0
Obstaranie tovaru	0	383 747	383 747	0
Tovar na sklade	22 099	394 571	401 582	15 088
Tovar na ceste	0			0
Zásoby spolu	22 099	862 395	869 406	15 088

O opravných položkách k zásobám účtovná jednotka neúčtovala.

Prehľad o tvorbe a zúčtovaní opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	736 507	13 228	3 143	13 824	732 768
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	455 161	22 138	37 728*		439 572
Iné pohľadávky	0	28 676			28 676
Pohľadávky spolu	1 191 668	64 042	40 871	13 824	1 201 016

*jedná sa o zúčtovanie kurzového rozdielu k 31.12.2013

Účtovná jednotka k 31.12.2013 vytvorila na základe zásady opatrnosti zákonné a ostatné opravné položky k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí.

Zúčtovanie (zrušenie) opravných položiek bolo vykonané na základe rozvrhového uznesenia súdu, trvalého odpisu pohľadávok, úhrady pohľadávok a zrušenia exekúcie.

Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky k 31.12.2013 účtovná jednotka nevykazuje			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 841 202	1 039 441	2 880 643
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		439 572	439 572
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	791		791
Iné pohľadávky	45 862		45 862
Krátkodobé pohľadávky	1 887 855	1 479 013	3 366 868

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 479 013	1 530 631
z toho. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 345 599	1 017 130
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1 887 855	2 043 791
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 366 868	3 574 422
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	1 200 000	1 380 000
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	2 000 000	2 415 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

16.3.2012 uzatvorila účtovná jednotka s financujúcou bankou Zmluvu o kontokorentnom úvere č. S00324/2013. Výška úverového rámca bola 1 200 000 €. Úver je určený na zabezpečenie a zaplatenie Osobitných pohľadávok veriteľa (vo výške 500 000 €) a na financovanie prevádzkových potrieb (700 000 €). Deň konečnej splatnosti úveru bol 30.4.2013. Splatosť úrokov je realizovaná pravidelne mesačne, vždy k ultimu mesiaca. K Zmluve bola zároveň uzatvorená Zmluva o záložnom práve k pohľadávkam, Zmluva o použití zmenky, Rámcová zmluva o vkladoch a Rámcová zmluva o zabezpečení pohľadávok vrátane dodatkov. Úver bol 30.4.2013 prolongovaný so splatnosťou 30.4.2014 a zároveň bol úverový rámec zvýšený na 2 000 000 €. K 31.12.2013 čerpanie úverového rámca predstavuje čiastku vo výške 300 805 €.

Štruktúra krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	13 878	22 029
Bežné bankové účty (vrátane kontokorentného), peniaze na ceste	-243 985	-145 264
Spolu	--230 107	-123 235

Účtovná jednotka vykazuje ku dňu zostavenia účtovnej závierky položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období v čiastke 117 286 € a príjmov budúcich období v čiastke 983 €.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé z toho:	117 286	176 427
Predplatné	1 117	1 366
Nájomné	50 109	90 003

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Poistné	4 638	5 794
Technická podpora, licencie, ai.	61 422	79 264
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	983	-976
Zánik poistného zml.7710014755		-990
Spätný rabat Microsoft 2013	472	
Ostatné	511	14

G.

Základné imanie spoločnosti predstavuje k 31.12.2013 hodnotu 33 193,919002 € (zapísané v Obchodnom registri). Je rozdelené na 1 038 kmeňových akcií na meno, vydaných v listinnej podobe, z toho 998 akcií v menovitej hodnote á 33,193919 € za akciu a 40 akcií v menovitej hodnote á 1,659696 € za akciu. Akcie spoločnosti nie sú verejne obchodovateľné.

Výsledok hospodárenia – zisk za rok 2012 v čiastke 783 456 € bol na základe schválenia valným zdromaždením, ktoré sa konalo 30. apríla 2013, usporiadaný nasledovne:

- suma 28 327 € bola použitá na vysporiadanie straty minulých rokov
- suma 10 000 € bola pridelená do sociálneho fondu spoločnosti
- suma 745 129 € bola ponechaná ako nerozdelený zisk minulých rokov.s tým, že nárok akcionára na jeho neskoršie prerozdelenie zostáva zachovaný

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	783 456
Usporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Vysporiadanie straty minulých rokov	28 327
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	745 129
Spolu	783 456

Účtovná jednotka vykazovala k 1.1.2013 celkovú výšku rezerv na dovolenky vrátane odvodov, prémie vrátane odvodov, odchodné a rezervu na audit ročnej účtovnej závierky a vyhotovenie výročnej správy v celkovej čiastke 198 126 €.

Účtovná jednotka v roku 2013 vytvorila rezervy v celkovej čiastke 287 518 €.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 197	1 506	0	0	2 703
odchodné	1 197	1 506	0	0	2 703
Krátkodobé rezervy, z toho:	196 929	284 815	188 899	8 030	284 815
dovolenky vrátane odvodov	173 739	160 272	172 523	1 216	160 272
prémie, odmeny vrátane odvodov	0	95 173	0	0	95 173
audit, výročná správa, nájom	23 190	21 270	16 376	6 814	21 270
ročné zúčtovanie ZP	0	8 100	0	0	8 100

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	1 197	0	0	1 197
odchodné	0	1 197	0	0	1 197
Krátkodobé rezervy, z toho:	160 593	196 929	146 393	14 200	196 929
dovolenky vrátane odvodov	113 414	173 739	103 464	9 950	173 739
prémie, odmeny vrátane odvodov	40 309	0	36 059	4 250	0
audit, výročná správa	6 870	23 190	6 870	0	23 190

Štruktúra a doba splatnosti záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	109 101	86 479
z toho: záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	84 800	53 194

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky do lehoty splatnosti	1 507 605	1 110 522
Krátkodobé záväzky spolu	1 616 706	1 197 001
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	927 757
Dlhodobé záväzky spolu	0	927 757

Účtovná jednotka účtovala za rok 2013 o zvýšení odloženej daňovej pohľadávky v čiastke 52 371 €. Celková hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2013 po prepočte na sadzbu dane 22% je vo výške 301 318 €. Z titulu prepočtu na 22%-tnú sadzbu dane došlo k zníženiu odloženej daňovej pohľadávky o 13 696 €

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádz. účtovné obdobia
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	227 700	-59 993
odpočítateľné	-8 638	-136 664
zdaniteľné (pripočítateľné)	236 338	76 671
Sadzba dane z príjmov (v %)	23%	19 %
Odložená daňová pohľadávka za roky predchádzajúce	9 159	-12 700
Odložená daňová pohľadávka za rok aktuálny	43 212	1 301
Odložená daňová pohľadávka celkom	52 371	-11 399
Prepočet konečného stavu na 22 % -tnú/23% sadzbu	-13 696	+45 677

Účtovná jednotka sa pri tvorbe a použití sociálneho fondu riadi ustanoveniami zákona č. 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde v znení zmien a doplnkov.

K 31.12.2013 vytvorila účtovná jednotka sociálny fond zákonným prídelenom vo výške 1 % zo súhrnu hrubých miezd (platov) v čiastke 36 776 € a prídelenom zo zisku z roku 2012 v čiastke 10 000 €.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	61 615	57 932
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	36 776	23 881
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000	25 000

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tvorba sociálneho fondu spolu	46 776	48 881
Čerpanie sociálneho fondu	51 983	45 198
v tom: stravovanie	26 248	11 409
narodenie dieťaťa	1 360	850
preventívne prehliadky	1 938	2 418
pitný režim	1 563	1 494
jubileá	400	400
sociálna výpomoc	224	250
doplatok PN	20 250	28 377
Konečný zostatok sociálneho fondu	56 408	61 615

Sociálny fond bol použitý podľa vopred stanovených vnútrofirémnych pravidiel.

16.3.2012 uzatvorila účtovná jednotka s financujúcou bankou Zmluvu o kontokorentnom úvere č. S00324/2013. Výška úverového rámca bola 1 200 000 €. Úver je určený na zabezpečenie a zaplatenie Osobitných pohľadávok veriteľa (vo výške 500 000 €) a na financovanie prevádzkových potrieb (700 000 €). Deň konečnej splatnosti úveru bol 30.4.2013. Splatnosť úrokov je realizovaná pravidelne mesačne, vždy k ultimu mesiaca. K Zmluve bola zároveň uzatvorená Zmluva o záložnom práve k pohľadávkam, Zmluva o použití zmenky, Rámcová zmluva o vkladoch a Rámcová zmluva o zabezpečení pohľadávok vrátane dodatkov. Úver bol 30.4.2013 prolongovaný so splatnosťou 30.4.2014 a zároveň bol úverový rámec zvýšený na 2 000 000 €. K 31.12.2013 čerpanie úverového rámca predstavuje čiastku vo výške 300 805 €.

18.10.2012 uzatvorila účtovná jednotka s financujúcou bankou Zmluvu o revolvingovom úverovom limite č.S02082/2013. Výška úverového limitu je 400 000 €. Úver je určený na financovanie prevádzkových potrieb súvisiacich s realizáciou projektov vo väzbe k zákazníkom. Deň konečnej splatnosti bol 31.8.2013. Úroky sú splatné v deň splatnosti príslušnej tranže. Úver bol predčasne splatený k 30.4.2013 a zároveň bol prolongovaný so splatnosťou 30.4.2014. Úverový limit zostal nezmenený. K 31.12.2013 čerpanie úverového rámca predstavuje čiastku 400 000 €.

Názov položky	mena	Úrok p. a. v %	Dátum splat.	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	€	1M Euribor +1,5 % p.a.	30.4.2013	0	208 945
Kontokorentný úver	€	1M Euribor + 1,5 % p.a.	30.4.2014	300 805	0
Revolvingový úverový limit	€	1M Euribor + 3,5 % p.a.	30.4.2013	0	174 594
Revolvingový úverový limit	€	1M Euribor + 3,5 % p.a.	30.4.2014	400 000	0

Účtovná jednotka (dlžník) mala s akcionárom spoločnosti uzatvorenú Zmluvu o pôžičke zo dňa 16.3.2013. Výška poskytnutej pôžičky 1 327 757 €. V priebehu roku 2013 uhradila z poskytnutej pôžičky istinu vo výške 927 757 € a úroky vo výške 11 643 €. K 20.12.2013 bola pôžička splatená.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
PMK Invest, s.r.o.	€	2,5	20.12.2013	0	927 757

Účtovná jednotka vykazuje ku dňu zostavenia účtovnej závierky položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a položky časového rozlíšenia výnosov budúcich období nasledovne :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 932	3 358
úroky z úveru za obdobie 1.12.2013 – 31.12.2013	1 274	1 243
Výnosy budúcich období krátkodobé	137 958	85 305

H.

Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Tržby za APV		Tržby za údržbu a služby		Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predchádz. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predchádz. účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	735 623	306 321	7 607 814	8 025 800	471 299	740 529
štáty EÚ	385 543	753 739	823 728	1 471 683	38 885	0
Spolu	1 121 166	1 060 060	8 431 542	9 497 483	510 184	740 529

Údaje o ostatných položkách výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Aktivácia – APV na opakovaný predaj	247 963	144 504
Ostatné významné položky výnosov z hospodár. činnosti, z toho:	142 880	102 249
tržby z predaja hmotného majetku a materiálu	24 787	42 883
zmluvné a ostatné pokuty	44	181
náhrady škôd	62 382	0
náhrady k prevádzkovým nákladom	34 084	47 306
ostatné výnosy	21 583	11 879
Finančné výnosy, z toho:	43 637	21 995
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>40 573</i>	<i>16 525</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	40 224	14 321
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>3 064</i>	<i>5 470</i>
úroky	3 064	5 470
predaj obchodného podielu	0	0
ostatné	0	0

Údaje o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 406 733	2 941 114
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9 066</i>	<i>9 066</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 066	9 066
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, v tom :</i>	<i>2 397 667</i>	<i>2 932 048</i>
telefóny, internet	86 186	120 831
poštovné	11 335	15 015
technická podpora, ostatný NM	10 193	6 908
marketing	382 328	246 752
prenájom priestorov vrátane ost.nákladov	547 173	854 232
operatívny prenájom automobilov	368 728	512 856
školenia vlastných zamestnancov	12 896	15 045

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
školenia zákazníkov vrátane ost.nákladov	9 542	6 024
služby HW	21 761	16 136
služby obchodné, konzultačné, ostatné	492 873	683 249
licenčné poplatky	454 652	455 000
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 327 323	7 569 463
<i>Spotreba materiálu</i>	336 893	298 891
z toho - spotreba PHM	144 679	220 745
<i>Náklady na predaný tovar</i>	386 719	585 376
<i>Opravy a údržba majetku</i>	16 177	27 008
z toho - opravy motorových vozidiel	9 761	17 932
<i>Cestovné náhrady zamestnancov</i>	98 336	86 656
<i>Náklady na reprezentáciu</i>	74 156	73 024
<i>Osobné náklady</i>	5 821 250	6 052 609
<i>Ostatné náklady</i>	273 261	146 570
z toho - tvorba a zúčtovanie opravných položiek	60 901	6 302
- odpis pohľadávok	2 539	12 185
- dane a poplatky	18 589	19 004
- ZC predaného majetku	29 556	17 272
- poisťné za majetok a osoby, ostatné náklady	66 063	80 586
- dary	894	1 200
- pokuty,penále, manká a škody	94 719	10 021
<i>Odpisy DNaHM</i>	320 531	299 329
Finančné náklady, z toho:	103 541	82 370
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	68 829	27 743
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	44 438	12 159
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	34 712	54 627
Predané cenné papiere a podiely	0	1 281
Úroky	24 571	40 193
Poplatky banke, ostat. finančné náklady	10 141	13 153

Účtovná jednotka v priebehu roka 2013 o mimoriadnych nákladoch neúčtovala.

J.

Účtovná jednotka k 31.12.2013 účtovala o zvýšení odloženej daňovej pohľadávky.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	% c	Daň d	Základ dane e	% f	Daň g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	659 775			973 874		
teoretická daň		23	151 748		19	185 036
Daňovo neuznané náklady (pripočítateľné)	375 361	x		322 030	x	
Opočítateľné položky	12 703	x		133 043	x	
Spolu	362 658		83 412	188 987		35 907
Splatná daň z príjmov	x	23	235 160	x	19	220 943
Odložená daň z príjmov	x	23	52 371	x	19	-11 399
Celková daň z príjmov	x		287 531	x		209 544

Účtovná jednotka prepočítala k 31.12.2013 odloženú daňovú pohľadávku na 22%-tnú sadzbu dane, čím došlo k jej zníženiu o 13 696 €.

K.

Účtovná jednotka eviduje na podsúvahových účtoch
- údaje o odpísaných pohľadávkach

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odpísané pohľadávky	1 824 374	1 808 010

L.

V časti o iných aktívach a iných pasívach účtovná jednotka neuvádza žiadne informácie.

M.

Účtovná jednotka za rok 2013 poskytla členom štatutárnych orgánov spoločnosti nasledovné plnenia

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy (odmeny)	žiadne	žiadne	x	žiadne	žiadne	x
	x	x	x	x	x	x
Nepeňažné príjmy	žiadne	žiadne	x	žiadne	žiadne	x
	žiadne	žiadne	x	žiadne	žiadne	x
Poskytnuté pôžičky	žiadne	žiadne	x	žiadne	žiadne	x
	žiadne	žiadne	x	žiadne	žiadne	x

N.

Spoločnosť SOFTIP, a.s. vlastní k 31.12.2013 podielové cenné papiere a podiely

1) v ovládanej osobe

SOFTIP- DELTA, a.s., v likvidácii“
SOFTIP BOHEMIA, spol. s r.o.
SOFTIP MORAVA, s.r.o. „v likvidácii“

2) v spoločnosti s podstatným vplyvom

ConnSpec, a.s.

Dcérska účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
SOFTIP- DELTA, a.s. „v likvidácii“		v útlme	v útlme
ConnSpec, a.s.		v útlme	v útlme
SOFTIP MORAVA, s.r.o. „v likvidácii“		v útlme	v útlme
SOFTIP BOHEMIA, spol. s r.o.	03	71 385	19 345

So spoločnosťami SOFTIP- DELTA, a.s. „v likvidácii“, ConnSpec, a.s. a SOFTIP MORAVA, s.r.o. „v likvidácii“ nevykazuje účtovná jednotka žiadne aktivity.

Číselné hodnoty uvedené v tabuľke predstavujú saldo odobratých a poskytnutých služieb

rok 2013 – poskytnuté služby a dodanie tovaru v rámci subdodávky pre zákazníka v ČR vo výške 71 454 €; odobraté služby vo výške 69 € - refakturácia nákladov na vystavenie dokladu pre potreby verejnej súťaže

rok 2012 - poskytnuté služby vo výške 19 345 €; odobraté služby neboli žiadne

O.

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia nenastli v ÚJ žiadne mimoriadne udalosti.

P.

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtov. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 194				33 194
Zákonný rezervný fond	6 638				6 638
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	745 129	700 000		45 129
Neuhradená strata minulých rokov *	71 455	28 327			99 782
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia po zdanení	783 456	463 285	783 456		463 285
Vyplatené dividendy		700 000	200 000		500 000

Z nerozdeleného zisku minulých rokov bola vysporiadaná strata z minulých rokov vo výške 28 327 €, pridelené do sociálneho fondu 10 000 €; zostatok na účte neuhradenej straty z minulých rokov predstavuje zúčtovanie odložených daní za roky 2003 a staršie (začiatok účtovania o odložených daniach).

V priebehu roku 2013 bolo na základe rozhodnutia jediného akcionára spoločnosti rozhodnuté rozdeliť časť nerozdeleného zisku minulých rokov jedinému akcionárovi spoločnosti (spoločnosti PMK Invest, s.r.o.) vo forme dividend vo výške 700 000 €. k 31.12.2013 zostáva z priznaných dividend nevyplatených 500 000 €.

Výsledok hospodárenia bude pravdepodobne ponechaný ako nerozdelený zisk minulých rokov (účtovná jednotka v čase zostavenia Poznámok nepozná konečné rozhodnutie akcionárov).

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	33 194				33 194
Zákonný rezervný fond	6 638				6 638
Nerozdelený zisk minulých rokov	461 724		461 724		0
Neuhradená strata minulých rokov*	99 782		28 327		71 455
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		783 456			783 456
Vyplatené dividendy					neboli

*jedná sa o zúčtovanie odložených daní za roky 2003 a staršie – údaj je na str. Dal

R.

Peniaze a peňažné ekvivalenty sú reprezentované hotovosťou a vkladmi v bankách.

Pre vykázanie cash flow z prevádzkových činností bola použitá nepriama metóda.