

A. Informácie o účtovnej jednotke

Dátum zápisu do OR:	9.10.2002
Dátum založenia:	18.9.2002
Zoznam výpisov:	Oddiel :Sro Vložka číslo 27491/B
Predmet činnosti:	
kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/	
kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/	
sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti	
automatizované spracovanie dát	
poradenská činnosť v oblasti výpočtovej techniky vrátane systémov údržby software a jej inštalácie	
poskytovanie software - predaj hotových programov na základe dohody s autorom	
poradenská činnosť v rozsahu voľnej živnosti	

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	18	20
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	17	20
počet vedúcich zamestnancov	1	1
(d) účtovná jednotka má účasť v iných účtovných jednotkách: áno		
SoftCon Services s.r.o., Plynárenská 7/B, 821 09 Bratislava, 35% podiel na ZI		
AmoNet a.s., Hrebendova 7, 811 02 Bratislava, 100% podiel na ZI		
OSL a.s., Plynárenská 7/C, 821 09 Bratislava, 1% podiel na ZI		
eGroup Solutions a.s., Mlynské Nivy 71/A, 821 05 Bratislava, 51% podiel na ZI		
Columbex International a.s., Rusovská cesta 1, 851 05 Bratislava, 10% podiel na ZI		
(e) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: predpoklad nepretržitého pokračovania v podnikateľskej činnosti		
(f) Schválenie účtovnej závierky za rok 2012: zápis z valného zhromaždenia 17.6.2013		

C. Účasť účtovnej jednotky na konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku:
Konsolidujúca účtovná jednotka: DITEC, a.s., Plynárenská 7/C, 821 09 Bratislava
Materská účtovná jednotka nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu.
Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky: DITEC, a.s., Plynárenská 7/C, 821 09 Bratislava
Adresa príslušného registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia konsolidované účtovné závierky: Okresný súd BA I., Záhradnícka 10, BA

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti
(b) Účtovná jednotka neuplatnila žiadne zmeny účtovných zásad (resp.) účtovných metódach, teda bez vplyvu na majetok, VI a hospod. Výsledok
(c) 1 až 6 - dlhodobý majetok oceňuje obstarávacou cenou
7 - dlhodobý finančný majetok oceňuje cenami obstarania
8 - zásoby, obstarávacou cenou
11 - zákazková výroba, podľa skutočnej výšky nákladov a výnosov
12 až 16 - pohľadávky, záväzky, finančný majetok, časové rozlíšnia oceňovala účtovná jednotka nominálnou hodnotou
21 - daň z príjmov splatná a daň z príjmov odložená, menovitá hodnota
(d) Odpisový plán pre Dlhodobý majetok
softvér - rovnomerná metóda odpisovania podľa predpokladaného počtu mesiacov
samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí - rovnomerná metóda odpisovania, ročná odpisová sadzba 3 roky
stavby - zrýchlená metóda odpisovania, ročná odpisová sadzba 12 rokov

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia		20 618,76						20 618,76
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		20 618,76						20 618,76

Oprávky

Stav na začiatku účtovného obdobia		20 618,76						20 618,76
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		20 618,76						20 618,76

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia		20 618,76						20 618,76
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		20 618,76						20 618,76

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2020288512

Oprávky

Stav na začiatku účtovného obdobia		20 618,76						20 618,76
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		20 618,76						20 618,76

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Komentár k tab.2

--

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Komentár k tab.3

--

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuťel- né veci a súbory hnuťel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia		1 493,73	235 777,01						237 270,74
------------------------------------	--	----------	------------	--	--	--	--	--	------------

Prírastky			12 359,34				12 359,34		24 718,68
Úbytky			32 845,10				12 359,34		45 204,44
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 493,73	215 291,25						216 784,98
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 392,83	206 383,37						207 776,20
Prírastky		60,00	17 215,05						17 275,05
Úbytky			32 845,10						32 845,10
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 452,83	190 753,32						192 206,15

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		100,90	29 393,64						29 494,54
Stav na konci účtovného obdobia		40,90	24 537,93						24 578,83

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia		1 493,73	242 294,96						243 788,69
Prírastky			36 751,59				37 429,98		74 181,57

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 2 8 8 5 1 2

Úbytky				43 269,54				37 429,98		80 699,52
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia				1 493,73	235 777,01					237 270,74

Oprávky

Stav na začiatku účtovného obdobia				1 308,83	230 671,82					231 980,65
Prírastky				84,00	18 981,09					19 065,09
Úbytky					43 269,54					43 269,54
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia				1 392,83	206 383,37					207 776,20

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia				184,90	11 623,14					11 808,04
Stav na konci účtovného obdobia				100,90	29 393,64					29 494,54

Komentár k tab.4

Spoločnosť má poistený majetok na dobu neurčitú (PZP, HP) - dopravné prostriedky, v poisťovni Generali na poistnú sumu 241 153,50 eur.

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobia
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Komentár k tab.5

--

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoloč- nosti s pods- tatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat- ný DFM	Pôžičky s dobou splat- nosti najviac jeden rok	Ob- stará- vaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia	304 389,87		79 997,35						384 387,22
Prírastky	152 004,57	22 286,17					21 000,00		195 290,74
Úbytky							21 000,00		21 000,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	456 394,44	22 286,17	79 997,35						558 677,96

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

Účtovná hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	304 389,87		79 997,35						384 387,22
Stav na konci účtovného obdobia	456 394,44	22 286,17	79 997,35						558 677,96

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia		378 698,45		79 997,35					458 695,80
Prírastky		88 999,78							88 999,78
Úbytky		163 308,36							163 308,36
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		304 389,87		79 997,35					384 387,22

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

Účtovná hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia		378 698,45		79 997,35					458 695,80
Stav na konci účtovného obdobia		304 389,87		79 997,35					384 387,22

Komentár k tab.6

Spoločnosť oceňuje DFM k 31.12.xx metódou vlastného imania. Za rok 2013 prišlo k zvýšeniu v sume 153 290,74 eur z dôvodu precenenia metódou VI.

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Komentár k tab.7

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

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 umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f

Dcérske účtovné jednotky

Účtovné jednotky s podstatným vplyvom

SoftCon Services, s.r.o. Plynárenská 7/B, BA	65	65	160 714,65	68 160,67	104 464,52
AmoNet a.s., Hrebendova 7, BA	100	100	196 462,54	14 114,30	196 462,54
eGroup Solutions a.s., Mlynské Nivy 7/A, BA	51	51	304 838,00	270 161,00	155 467,38
FormServices s.r.o., Plynárenská 7/C, BA	50	50	44 572,34	2 572,34	22 286,17

Ostatné realizovateľné CP a podiely

OSL a.s., Plynárenská 7/C, BA	1	1			331,94
Columbex International a.s., Rusovská cesta 1, BA	10	10			79 665,41

Obstarávaný DFM na účely výkonania vplyvu v inej ÚJ

DFM spolu	x	x	x	x	

Komentár k tab.8

Spoločnosť ocenuje DFM k 31.12.xx metódou vlastného imania, hodnota precenenia k 31.12.2013:

SoftCon Services + 108,13 eur; AmoNet + 14 114,30 eur; Egroup Solutions + 137 782,14 eur; FormServices + 1 286,17 eur.

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti a	Druh CP b	Stav na začiatku účetného obdobia c	Zvýšenie hodnoty d	Zníženie hodnoty e	Vyradenie dlhového CP z účetníctva v účetnom období f	Stav na konci účet- ného obdobia g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

Komentár k tab.9

--

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účetného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účetníctva v účetnom období e	Stav na konci účetného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

Komentár k tab.10

--

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby 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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Tabuľka č. 2

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

Komentár k tab.11

--

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

Komentár k tab.12

--

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby	1 227 000,00	1 882 000,00	
Náklady na zákazkovú výrobu	1 001 827,31	1 759 414,86	
Hrubý zisk / hrubá strata	225 172,69	122 585,14	

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	1 227 000,00	
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Tabuľka č. 3

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 2 8 8 5 1 2

Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Komentár k tab.13

metoda určenia výnosov zo zákazkovej výroby - Výnosy zo zákazkovej výroby sú stanovené fixnou cenou na základe zmluvy (§ 30 ods. 7a) postupov účtovania)
metoda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby - Pomer skutočne už vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu (§30 ods. 9a) postupov účtovania)

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky 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 vyraďenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Komentár k tab.14

--

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 540 080,00	263 846,82	1 803 926,82
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	180,17		180,17
Iné pohľadávky	350,28		350,28
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 540 610,45	263 846,82	1 804 457,27

Komentár k tab.15

--

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

Komentár k tab.16

--

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 842,80	3 569,02
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	23 496,12	24 590,79
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-148,11	-235,94
Spolu	27 190,81	27 923,87

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

Komentár k tab.17

--

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

Komentár k tab.18

--

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	

Komentár k tab.19

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok spolu a	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) b	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia c	Vplyv ocenenia na vlastné imanie d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Komentár k tab.20

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
381 náklady budúcich období dlhodobé - technická podpora	66 522,09	168 837,99
381 náklady budúcich období krátkodobé - technická podpora	102 315,90	102 322,96
381 náklady budúcich období krátkodobé - zákonné a havarijné poistenie vozidiel	2 243,87	2 646,67

Komentár k tab.21

22. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina (bez DPH)						
Finančný výnos (bez DPH)						
Spolu						

Komentár k tab.22

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	356 362,35
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, akcionárom	356 362,35
Iné	
Spolu	356 362,35

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Základné imanie celkom: 400 000 eur

Podiely vlastnené účtovnou jednotkou:

podiel v SoftCon Services hodnota podielu: 47 468,20 eur podiel na ZI 65% z 73 028 eur

podiel v AmoNete hodnota podielu: 165 969,60 eur podiel na ZI 100 % z 165 969,60 eur

podiel v eGroup Solutions hodnota podielu: 12 750 eur podiel na ZI 51 % z 25 000 eur

podiel v FormServices hodnota podielu: 20 000 eur podiel na ZI 50% z 40 000eur

precenenie podielov k 31.12.2013 , metódou vlastného imania suma sumárneho precenenia k 31.12.2013 + 231 278,05 eur

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	63 166,09	65 475,47	31 690,47	31 475,62	65 475,47
rezerva na ND + poistné	61 516,59	63 925,47	30 040,97	31 475,62	63 925,47
rezerva na audit UZ	1 550,00	1 550,00	1 550,00		1 550,00
rezerva na zverejnenie UZ	99,50		99,50		

Tabuľka č. 2

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	62 241,77	63 166,09	34 295,60	27 946,17	63 166,09
rezerva na ND + poistné	60 592,27	61 516,59	32 646,10	27 946,17	61 516,59
rezerva na audit UZ	1 550,00	1 550,00	1 550,00		1 550,00
rezerva na zverejnenie UZ	99,50	99,50	99,50		99,50

Komentár k tab.24

predpokladaný rok použitia rezerv - rok 2014 /k tabulke č.1/

predpokladaný rok použitia rezerv - rok 2013 /k tabulke č.2/

25. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	8 756,24	12 704,34
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 756,24	12 704,34
Krátkodobé záväzky spolu	1 437 573,03	2 349 285,60
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 437 573,03	2 349 285,60
Záväzky po lehote splatnosti		

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Súvahová položka:		
r. 094 Dlhodobé záväzky :	8 756,24	zostatková doba splatnosti 1 až 5 rokov
r. 103 Záväzky zo sociálneho fondu (472)	874,74	zostatková doba splatnosti 1 až 5 rokov
r. 104 Ostatné dlh. záväzky	7 881,50	zostatková doba splatnosti 1 až 5 rokov
r. 106 Krátkodobé záväzky:	1 437 573,03	zostatková doba splatnosti do 1 roka
r. 107 Záväzky z obchodného styku	1 246 847,64	zostatková doba splatnosti do 1 roka
r. 109 Nevyfakturované dodávky (326)	6 380,58	zostatková doba splatnosti do 1 roka
r. 113 Záväzky voči zamestnancom	56 869,22	zostatková doba splatnosti do 1 roka
r. 114 Záväzky zo sociálneho poistenia	19 670,45	zostatková doba splatnosti do 1 roka
r. 115 Daňové záväzky a dotácie	96 668,55	zostatková doba splatnosti do 1 roka
r. 116 Ostatné záväzky	11 136,59	zostatková doba splatnosti do 1 roka
SPOLU:	1 446 329,27	

Komentár k tab.25

26. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odložnom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 2 8 8 5 1 2

Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Komentár k tab.26

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	989,95	1 025,81
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 164,39	2 744,60
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 164,39	
Čerpanie sociálneho fondu	2 279,60	2 780,46
Konečný zostatok sociálneho fondu	874,74	989,95

Komentár k tab.27

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatosť

Komentár k tab.28

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred-ne predchá- dzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
kreditná karta VISA (231)	EUR	19	21.1.2014		131,30	

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred-ne predchá- dzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

Komentár k tab.29

--

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. j) o významných položkách čas. rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období (úroky z leasingu)	164,13	170,50
Výnosy budúcich období (technická podpora, maintenance) krátkodobé	103 593,49	103 593,47
Výnosy budúcich období (technická podpora, maintenance) dlhodobé	67 114,80	170 708,29

Komentár k tab.30

--

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) a l) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie, a o položkách zabezpečených derivátmi

Tabuľka č. 1

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

Tabuľka č. 3

Zabezpečená položka a	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

Komentár k tab.31

--

32. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	11 103,40	7 881,50		10 102,00	11 714,39	
Finančný náklad	900,96	292,79		1 135,21	616,66	
Spolu	12 004,36	8 174,29		11 237,21	12 331,05	

Komentár k tab.32

celková suma dohodnutých platieb : 60 637,83 (vrátane odpredajnej ceny), z toho istina je 47 171,17 finančný náklad je 3 422,71 dph (k istine aj fin.nakl.) je 10 043,95

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

Komentár k tab.33

34. Informácie k prílohe č. 3 časti H

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 170 449,47	1 411 012,74
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	1 227 000,00	1 882 000,00
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 397 449,47	3 293 012,74

Tržby z predaja DNM a DHM (+ predaj zaúčtovaný na 648 100)	10 750,00	6 097,08
Ost. Výnosy (poistné udalosti)	2 715,73	1 324,76
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	45 816,38	166 537,04

Komentár k tab.34

hodnota tržieb - služby SR (IT služby) rok 2013 = 2 397 449,47

rok 2012 = 3 293 012,74

35. Informácie k prílohe č. 3 časti I.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 950,00	2 950,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 950,00	2 950,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotrebované nákupy - drobný hmotný majetok	3 123,64	3 901,29
Spotrebované nákupy - spotreba PHM	20 572,42	23 060,44
Služby - opravy	8 827,70	4 812,82
Služby - prenájom	45 532,40	64 113,12
Služby - účtovné služby	26 400,00	26 400,00
Služby - subdodávky	1 449 570,90	2 331 068,53
Služby - prevádzkové náklady	25 774,97	25 392,98
Mzdové náklady	412 281,97	409 574,56
Zákonné soc. zabezpečenie	114 988,38	104 866,13
Zákonné soc. náklady	13 290,67	15 168,15
Zmluvné pokuty a penále	1 176,00	8,71
Poistné	6 417,76	7 597,30
Odpisy	17 275,05	19 065,09
Úroky - leasingové zmluvy	1 362,70	1 284,57
Kurzové straty	429,02	210,95

36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		
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 na položky
úctované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty
nákladov a výnosov

Komentár k tab.36

37. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	285 969,50	x	x	401 112,92	x	x
teoretická daň	x	65 772,99	23	x	76 211,45	19
Daňovo neuznané náklady	1 510,47	347,41	23	953,81	181,22	19
Výnosy nepodliehajúce dani	45 817,86	10 538,11	23	166 602,12	31 654,40	19
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	241 662,11	55 582,28	23	235 464,61	44 738,28	
Splatná daň z príjmov	x	55 582,28		x	44 738,28	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	55 582,28		x	44 738,28	

Komentár k tab.37

V celkovej dani z príjmov za rok 2013 nie je zahrnutá daň z úrokov, keďže úroky sú súčasťou riadku Výnosy nepodliehajúce dani.

K. Informácie o podsúvahových položkách

L. Informácie o iných aktívach a pasívach

[illegible]

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky

--

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

--

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

--

38. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	400 000,00				400 000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	36 680,60				36 680,60
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	77 987,31	153 290,74			231 278,05
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 319,40				3 319,40
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 736,09				1 736,09
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	356 362,35	230 386,57	356 362,35		230 386,57
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	400 000,00				400 000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	36 680,60				36 680,60
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	152 295,89	5 950,72	80 259,30		77 987,31
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 319,40				3 319,40
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 736,09				1 736,09
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	269 710,79	356 362,35	269 710,79		356 362,35
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Komentár k tab.38