

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť SAP Slovensko s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 11. decembra 1997 a do obchodného registra bola zapísaná 12. januára 1998 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 16427/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- poradenská a školiaca činnosť v oblasti počítačovej technológie,
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom,
- leasing a prenájom hotových programov (software) na základe zmluvy s autorom v rozsahu voľnej živnosti,
- vývoj software,
- prekladateľské a tlmočnicke služby z – do jazyka nemeckého, anglického, okrem služieb súdnych prekladateľov a tlmočníkov.

3. Počet zamestnancov

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

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	189	188
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	191	185
počet vedúcich zamestnancov	5	5

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 18. apríla 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 17. mája 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 2. mája 2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 14. októbra 2008 schválilo spoločnosť KPMG ako audítora na overenie účtovnej závierky.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia

Ing. Dušan Kachaňák (od 8. mája 2012 do 20. mája 2013)

Ing. Roman Knap (od 21. mája 2013)

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
SAP AG	4 090 487	100	100	-
Spolu	4 090 487	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SAP AG, Dietmar-Hopp-Allee 16, 69190 Waldorf Baden, SRN. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje 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 %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	3 až 30	lineárna	3.33 až 33.3
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 15	lineárna	6.67 až 33.3
Dopravné prostriedky	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý hmotný majetok	różna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

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

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú 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 zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

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

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) 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.

(i) Odložené dane

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

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	2	1	1	1	9	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(l) Cudzía mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

(m) Výnosy

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	2	1	1	1	9	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 5 247 tis. EUR (2012: 4 116 tis. EUR).

SAP Slovensko s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	22 829	0	0	0	0	0	22 829
Prírastky		0	3 871	0	0	0	0	0	3 871
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	26 700	0	0	0	0	0	26 700
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	13 511	0	0	0	0	0	13 511
Prírastky		0	5 363	0	0	0	0	0	5 363
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	18 874	0	0	0	0	0	18 874
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		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 na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	9 318	0	0	0	0	0	9 318
Stav na konci účtovného obdobia		0	7 826	0	0	0	0	0	7 826

SAP Slovensko s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2012 Vráťane prírastkov v dôsledku zlučenia

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 475	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	19 354	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 na konci účtovného obdobia	0	22 829	0	0	0	0	0	0
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	623	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	12 888	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 na konci účtovného obdobia	0	13 511	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 852	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 318	0	0	0	0	0	0

SAP Slovensko s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	296 497	3 997 741	0	0	85 576	0	0	4 379 814	0
Prírastky	0	0	1 144 987	0	0	104	0	0	1 145 091	0
Úbytky	0	55 189	654 533	0	0	283	0	0	710 005	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	241 308	4 488 195	0	0	85 397	0	0	4 814 900	0
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	182 963	2 186 649	0	0	85 271	0	0	2 454 883	0
Prírastky	0	30 513	743 279	0	0	136	0	0	773 928	0
Úbytky	0	55 189	529 663	0	0	284	0	0	585 136	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	158 287	2 400 265	0	0	85 123	0	0	2 643 675	0
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	113 534	1 811 092	0	0	305	0	0	1 924 931	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	83 021	2 087 930	0	0	274	0	0	2 171 225	0

SAP Slovensko s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2012 Vráťane prírastkov v dôsledku zlúčenia

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	178 156	3 429 859	0	0	49 049	0	0	0	3 657 064
Prírastky	0	118 341	1 201 071	0	0	36 811	0	0	0	1 356 223
Úbytky	0	0	633 189	0	0	284	0	0	0	633 473
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	296 497	3 997 741	0	0	85 576	0	0	0	4 379 814
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	102 633	1 959 266	0	0	48 990	0	0	0	2 110 889
Prírastky	0	80 330	760 178	0	0	36 565	0	0	0	877 073
Úbytky	0	0	532 795	0	0	284	0	0	0	533 079
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	182 963	2 186 649	0	0	85 271	0	0	0	2 454 883
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	75 523	1 470 593	0	0	59	0	0	0	1 546 175
Stav na konci účtovného obdobia	0	113 534	1 811 092	0	0	305	0	0	0	1 924 931

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	168 473	3 527	5 921	162 552	3 527
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	168 473	3 527	5 921	162 552	3 527

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	55 580	0	55 580
Dlhodobé pohľadávky spolu	55 580	0	55 580
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 751 384	850 228	8 601 612
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	8 332 869	0	8 332 869
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	63 300	0	63 300
Krátkodobé pohľadávky spolu	16 147 552	850 228	16 997 780

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	142 567	0	142 567
Dlhodobé pohľadávky spolu	142 567	0	142 567
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 865 169	1 269 478	8 134 647
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	7 332 869	0	7 332 869
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	33 221	0	33 221
Iné pohľadávky	84 808	0	84 808
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 316 067	1 269 478	15 585 545

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.4.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

3. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	709 751	667 624
– zdaniteľné	-3 527	-168 473
	713 278	836 097
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-2 918 502	-3 200 808
– zdaniteľné	-2 918 502	-3 200 808
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovateľnosť	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	485 925	582 632
Uplatnená daňová pohľadávka	485 925	582 632
Zaúčtovaná ako náklad	95 255	-270 996
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	1 291	1 162
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	5 387 004	14 155 223
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	5 388 295	14 156 385

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	301 854	303 413
Nájomné	136 018	133 243
Ostatné	165 835	170 170
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	0	0
Spolu	301 854	303 413

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				Stav k 31. 12. 2013 f
	Stav k 1. 1. 2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	217 792	371 051	130 783	0	458 060
Ostatné rezervy dlhodobé					
Iné	217 792	371 051	130 783	0	458 060
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	217 792	371 051	130 783	0	458 060
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 540 146	2 862 851	3 412 518	0	2 990 478
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	493 129	426 015	493 129	0	426 015
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	493 129	426 015	493 129	0	426 015
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	1 725 016	1 567 270	1 722 168	0	1 570 118
Iné	1 322 001	869 566	1 197 222	0	994 346
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	3 047 017	2 436 836	2 919 390	0	2 564 463

Rezerva na odmeny pracovníkov na nevyčerpané odmeny k 31. decembru 2013 bola vytvorená v súlade s pravidlami odmeňovania pracovníkov.

Ako dlhodobé rezervy sú vykázané rezervy na programy dlhodobej hmotnej zainteresovanosti pracovníkov spoločnosti (SOP, LTI, EPP) vytvorené podľa koncernovej metodológie.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 1. 1. 2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	475 684	217 792	475 684	0	217 792
Ostatné rezervy dlhodobé					
Iné	475 684	217 792	475 684	0	217 792
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	475 684	217 792	475 684	0	217 792
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 076 518	3 493 917	2 030 289	0	3 540 146
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	306 834	493 129	306 834	0	493 129
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	306 834	493 129	306 834	0	493 129
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	1 719 735	1 678 787	1 673 506	0	1 725 016
Iné	49 949	1 322 001	49 949	0	1 322 001
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 769 684	3 000 788	1 723 455	0	3 047 017

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky spolu	2 379	5 024
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 379	5 024
Krátkodobé záväzky spolu	6 529 449	5 642 272
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 442 804	5 544 394
Záväzky po lehote splatnosti	86 645	97 878

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatočný stav sociálneho fondu	5 024	2 670
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>91 355</i>	<i>54 354</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>94 000</i>	<i>52 000</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 379	5 024

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	138 967	208 742
Nájomné	138 967	208 742
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	69 483	69 192
Nájomné	69 483	69 192
Výnosy budúcich období dlhodobé:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	176 994	1 582 328
Ostatné	176 994	1 582 328
Spolu	385 444	1 860 262

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu a	Predané licencie		Poradenstvo		Údržba a iné		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Slovenská republika	6 641 638	5 488 584	3 953 450	3 268 794	15 977 998	15 168 102	26 573 086	23 925 480
Nemecko	0	0	1 226 039	749 038	9 549 144	8 886 090	10 775 183	9 635 128
Veľká Británia	0	0	35 611	455 868	2 272	5 466	37 883	461 334
Iné	0	0	536 866	940 162	1 100 765	1 341 360	1 637 631	2 281 522
Spolu	6 641 638	5 488 584	5 751 966	5 413 862	26 630 180	25 401 018	39 023 783	36 303 464

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 746 724 EUR (v roku 2012 zvýšenie 345 381 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 746 726 EUR (v roku 2012 zvýšenie 345 381 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2013	2012		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2013 e	2012 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	376 090	1 122 813	777 432	-746 723	345 381
Výrobky		0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	376 090	1 122 813	777 432	-746 723	345 381
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-746 723	345 381

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013	2012
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	52 398	65 546
Iné	52 398	65 546
Finančné výnosy, z toho:	2 855	14 436
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>2 392</i>	<i>108</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 392	108
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>463</i>	<i>14 328</i>
Výnosové úroky	463	14 328
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy:	0	0

4. Čistý obrat

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

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	39 023 783	36 303 464
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-529 209	555 062
Čistý obrat celkom	38 494 574	36 858 526

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	20 922 489	20 927 742
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>36 490</i>	<i>36 750</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	36 490	36 750
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>20 885 999</i>	 <i>20 890 992</i>
Nákup licencií	13 133 859	12 176 441
Ostatné služby koncernu - komunikačné	248 522	2 104 028
Právne a ekonomické poradenstvo	1 300 060	1 698 019
Ostatné služby ICo admin	2 726 694	1 658 478
Poplatky za používanie systému - CICS	1 214 462	1 031 578
Cestovné	386 781	523 483
Nájomné	554 648	336 582
Náklady na inzerciu, reklamu	108 491	192 995
Prenájom (lízing)	82 210	182 492
Ostatné	1 130 273	986 896
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 226 719	 261 164
Dary	29 843	34 243
Iné	196 876	226 921
 Finančné náklady, z toho:	 11 931	 11 562
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4 925</i>	<i>3 556</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>7 006</i>	 <i>8 006</i>
Bankové poplatky	5	230
Iné	7 001	7 776
 Mimoriadne náklady:	 0	 0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	4 244 056	976 133	23,00 %	2 341 117	444 812	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	3 944 426	907 218	21,38 %	3 979 507	756 106	32,30 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 287 617	-756 152	-17,82 %	-1 872 926	-355 856	-15,20 %
Vply v nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	4 900 865	1 127 199	26,56 %	4 447 698	845 062	36,10 %
Splatná daň z príjmov		1 127 199	26,56 %		845 062	36,10 %
Odložená daň z príjmov		95 255	2,24 %		-270 996	-11,58 %
Celková daň z príjmov		1 222 454	28,80 %		574 066	24,52 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-25 332	72 200
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 4 autá v celkovej obstarávacej hodnote 82 210 Eur.

Spoločnosť má administratívne priestory (2 913 m²) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2016 s možnosťou výpovede v určených prípadoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

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

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2013	2012
a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:		
a1) nákup licencií - sesterské podniky	743 277	866 784
a2) nákup služieb - sesterské podniky	1 616 652	2 765 429
a3) nákup licencií - materský podnik	12 390 851	11 309 657
a4) nákup služieb - materský podnik	2 387 260	1 581 344
a5) predaj služieb - materský podnik	10 236 830	8 271 077
a6) prijaté úroky - materský podnik	134	7 732
a7) poskytnutá pôžička - materský podnik	8 332 869	7 332 869
a8) dividendy - materský podnik	10 000 000	0
b) transakcie so spoločnými podnikmi:	0	0
c) transakcie s pridruženými podnikmi:	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pohľadávky z obchodného styku	1 602 565	1 784 804
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	8 332 869	7 332 869
Spolu aktíva	9 935 434	9 117 673
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	3 976 746	3 477 276
Spolu pasíva	3 976 746	3 477 276

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

Po 31. decembri 2013 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 090 487	0	0	0	4 090 487
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	409 049	0	0	0	409 049
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 127 049	0	10 000 000	1 767 051	7 894 100
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 767 051	3 021 602	0	-1 767 051	3 021 602
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	22 393 636	3 021 602	10 000 000	0	15 415 238

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2012				31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 090 487	0	0	0	4 090 487
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	409 049	0	0	0	409 049
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 477 725	0	0	2 649 324	16 127 049
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 649 324	1 767 051	0	-2 649 324	1 767 051
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	20 626 585	1 767 051	0	0	22 393 636

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	1 767 051
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 767 051
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 767 051

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 3 021 602 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 3 021 602 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 1 9 3

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	3 207 249	3 179 317
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	463	14 328
Zaplatená daň z príjmov	-989 102	-1 215 989
Vyplatené dividendy	-10 000 000	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-7 781 390	1 977 656
Prijmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-7 781 390	1 977 656
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 148 962	-1 095 982
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	162 262	129 699
Vplyv z zlúčenia	0	180 492
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-986 700	-785 791
Peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-8 768 090	1 191 865
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	14 156 385	12 964 520
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	5 388 295	14 156 385
Peňažné toky z prevádzky	2013	2012
Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	4 243 593	2 326 789
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	779 292	703 747
Opravná položka k pohľadávkam	-164 946	-79 399
Rezervy	-309 400	1 205 736
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-37 393	-29 304
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	4 511 146	4 127 569
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-1 355 459	2 184 113
Úbytok (prírastok) zásob	746 724	-345 382
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-695 162	-2 786 983
Peňažné toky z prevádzky	3 207 249	3 179 317