

itelligence Slovakia, s.r.o.

Správa nezávislého audítora
a účtovná závierka
k 31. decembru 2013



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti itelligence Slovakia, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti itelligence Slovakia, s.r.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2013 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa 31. decembra 2013 v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Ostatné skutočnosti

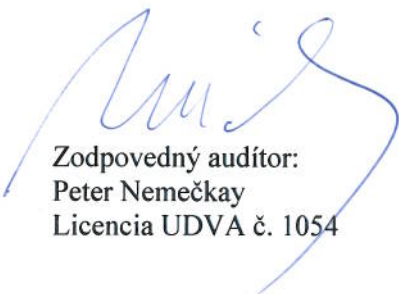
Účtovná závierka spoločnosti za obdobie končiace sa 31. decembrom 2012 bola auditovaná iným audítorom, ktorý na túto účtovnú závierku vydal dňa 15. máj 2013 výrok bez výhrad.

30. apríl 2014

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96




Zodpovedný audítor:
Peter Nemečkay
Licencia UDVA č. 1054

Súvaha
k 31. decembru 2013



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8 IČO 3 1 4 0 3 6 4 6 SK NACE 6 2 . 0 9 . 0	Účtovná zavierka X riadna mimoriadna	Účtovná zavierka X zostavená schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3 od 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2
			Za obdobie Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

i t e l l i g e n c e S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P R I E V O Z S K Á

Číslo

4 / C

PSČ

Obec

8 2 1 0 9 B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 / 2 0 9 1 1 2 2 2 0 /

E-mailová adresa

T A T J A N A . D Z U B I N O V A @ I T E L L I G E N C E . S K

Zostavená dňa: 0 9 . 0 4 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 002 + r. 030 + r. 061	001	1 632 924	477 864	1 155 060	1 941 435
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	449 949	404 556	45 393	80 659
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	21 884	21 884	0	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004	0	0	0	0
	2. Softvér (013)-/073, 091A/	005	21 884	21 884	0	0
	3. Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	006			0	0
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007	0	0	0	0
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			0	0
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	0	0	0	0
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	428 065	382 672	45 393	80 659
A.II.1.	Pozemky (031)-092A	012	0	0	0	0
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	0	0	0	0
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022)-/082, 092A/	014	428 065	382 672	45 393	80 659
	4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)-/085, 092A/	015	0	0	0	0
	5. Základné stádo a fažné zvieratá (026)-/086, 092A/	016	0	0	0	0
	6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032)-/089, 08X, 092A/	017	0	0	0	0
	7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)-094	018	0	0	0	0
	8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052)-095A	019	0	0	0	0
	9. Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	0	0	0	0
	2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023	0	0	0	0
	3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065)-096A	024	0	0	0	0
	4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025	0	0	0	0

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	0	0	0	0
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	0	0	0	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	1 137 898	73 308	1 064 590	1 813 894
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	21	0	21	21
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	0	0	0	0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	0	0	0	0
3.	Výrobky (123)-194	034	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124) - 195	035	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	21	0	21	21
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	0	0	0	0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043	0	0	0	0
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	0	0	0	0
7.	Odoznená daňová pohľadávka (481A)	045	0	0	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	577 853	73 308	504 545	1 242 070
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	438 296	73 308	364 988	593 744
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	107 283	0	107 283	431 128
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	0	0	0	100 000
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	28 769	0	28 769	76 309
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	3 505	0	3 505	40 889

DIČ: 2020355018

Súvaha ÚC POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	560 024	0	560 024	571 803
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	13 655	0	13 655	12 713
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	546 369	0	546 369	559 090
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	0	0	0	0
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X)	059	0	0	0	0
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060	0	0	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	45 077	0	45 077	46 882
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	26 956	0	26 956	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	18 121	0	18 121	46 776
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	0	0	0	106

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r.067 + r.088 + r.121	066	1 155 060	1 941 435
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	51 461	1 191 014
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	371 772	371 772
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	371 772	371 772
	2. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/ 252)	070	0	0
	3. Zmena základného imania +/- 419	071	0	0
	4. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072	0	0
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	-21 091	-21 091
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074	0	0
	2. Ostatné kapitálové fondy (413)	075	318	318
	3. Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	0	0
	4. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	-21 409	-21 409
	5. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078	0	0
	6. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079	0	0
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	62 715	62 715
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	62 715	62 715
	2. Nedeliteľný fond (422)	082	0	0
	3. Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	0	0
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	777 618	1 273 058
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	929 670	1 425 110
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-152 052	-152 052
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	-1 139 553	-495 440
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	846 415	733 780
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	303 161	222 766
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	0	0
	2. Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	90 105	128 559
	3. Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	0	0
	4. Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	213 056	94 207
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	28 247	45 598
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	0	0
	2. Čistá hodnota zákazky (316A)	096	0	0
	3. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097	0	0

DIČ: 2020355018

Súvaha ÚČ POD 1-01

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	26 859	35 130
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	1 388	10 468
11.	Odlložený daňový záväzok (481A)	105	0	0
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	515 007	465 416
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	320 604	194 401
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108	0	0
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	48 835	27 128
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	0	0
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	0	0
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	0	0
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	48 955	86 838
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	34 545	44 027
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	53 160	55 934
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	8 908	57 088
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117	0	0
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	0	0
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	0	0
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	257 184	16 641
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	0	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	132 754	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	124 430	16 641

Výkaz ziskov a strát
za rok končiaci 31. decembrom 2013

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8	Účtovná závierka X riadna	Účtovná závierka X zostavená	Mesiac Rok od 1 2 0 1 3
IČO 3 1 4 0 3 6 4 6	mimoriadna	schválená	Za obdobie do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 6 2 . 0 9 . 0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

i t e l l i g e n c e S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P R I E V O Z S K Á

Číslo

4 / C

PSC

Obec

8 2 1 0 9 B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 2 0 9 1 1 2 2 2 0 /

E-mailová adresa

T A T J A N A . D Z U B I N O V A @ I T E L L I G E N C E . S K

Zostavený dňa: 0 9 . 0 4 . 2 0 1 4	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:
Schválený dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

DIČ: 2020355018

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	130 663	65 473
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	33 510	14 448
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	97 153	51 025
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	1 724 739	3 544 706
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	1 724 739	3 715 429
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	0	-170 723
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	1 147 867	1 615 468
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	41 613	57 225
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	1 106 254	1 558 243
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	674 025	1 980 263
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	1 790 459	2 294 509
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	1 401 936	1 790 290
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	359 575	463 745
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	28 948	40 474
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	8 632	4 783
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	38 675	41 242
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	21 869	20 950
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	0	0
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohládkam (+/- 547)	21	9 659	51 690

DIČ: 2020355018

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	55 538	7 549
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545 546, 548, 549, 555, 557)	23	28 783	45 555
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-) (697)	24	0	0
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-) (597)	25	0	0
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r. 11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	-1 124 776	-429 017
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	0	0
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	0	0
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	0	0
VII.1	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30	0	0
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31	0	0
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33	0	0
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34	0	0
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35	0	0
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36	0	0
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	0	0
X.	Výnosové úroky (662)	38	4 969	628
N.	Nákladové úroky (562)	39	1 988	3 767
XI.	Kurzové zisky (663)	40	1 470	6 852
O.	Kurzové straty (563)	41	16 062	9 994

DIČ: 2020355018

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
a	b	c		
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	0	0
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	2 977	3 902
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44	0	0
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45	0	0
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (- r. 45)	46	-14 588	-10 183
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	-1 139 364	-439 200
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	189	56 240
S.1	- splatná (591, 595)	49	189	5 570
2.	- odložená (+/- 592)	50	0	50 670
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	-1 139 553	-495 440
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	0	0
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54	0	0
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55	0	0
U.1.	- splatná (593)	56	0	0
2.	- odložená (+/- 594)	57	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	-1 139 364	-439 200
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	-1 139 553	-495 440

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

A. Informácie o účtovnej jednotke**1. Obchodné meno a sídlo Spoločnosti, dátum jej založenia a dátum jej vzniku:**

Itelligence Slovakia, s.r.o., Prievozská 4/C, 821 09 Bratislava

Dátum založenia: 29.09.1995

Dátum vzniku: 11.05.1995

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie v oblasti obchodu a služieb
- poskytovanie software
- poradenská činnosť v oblasti software
- automatizované spracovanie dát
- výskum trhu a verejnej mienky
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- školiaca a lektorská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- organizovanie školení, seminárov a konferencií
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- poradenská, konzultačná a lektorská činnosť v oblasti informačných technológií
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti riadenia procesov a kvality v organizáciách
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- vývoj software

3. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	34	47
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	26	41
počet vedúcich zamestnancov	3	4

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je obmedzene 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.

Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012, t.j. za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 01.08.2013.

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky**1. Členovia orgánov Spoločnosti**

Konateľ: Ing. Lubomír Gabriel (od 31.03.2011 do 07.02.2013)
 Andreas Eckert (od 08.02.2013 do 05.09.2013)
 Ing. Rajmund Pavla (od 06.09.2013)

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

2. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

Tabuľka č.1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Software Aktiengesellschaft (do 06.09.2013)	371 772	100	100	-
Itelligence, a.s. Brno, Česká republika (od 06.09.2013)	371 772	100	100	-
Spolu	371 772	100	100	-

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti itelligence, a.s., so sídlom Hlinky 505/118, Brno – Pisárky 603 00, Česká republika.

D. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách meny euro, t. j. v eurách.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

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

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Moment zaúčtovania výnosov. Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky. Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobodej pohľadávky a časť dlhobodej záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

Použitie odhadov. Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie podniku vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

(b) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

1. dlhodobý hmotný a nehmotný majetok:

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom zaradenia. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje do nákladov.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína dňom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje do nákladov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba dlhodobého majetku zaradeného v roku 2013 a skôr sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	Lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	Lineárna	12,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 - 12	Lineárna	8,3 – 12,5
Dopravné prostriedky	4 – 6	Degresívna	16 - 30
Budovy, haly, stavby	40	Lineárna	2,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	Jednorázový odpis	100
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	Jednorázový odpis	100

2. cenné papiere a podiely:

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

3. zásoby:

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). 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 upravuje vytvorením opravnej položky.

4. zákazková výroba:

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method). Nakoľko rozpracovanosť na projektoch spĺňa kritéria rozpracovanej výroby – preklasifikovali a preúčtovali sme k 31.12.2012 nedokončenú výrobu na zákazkovú výrobu a v roku 2013 sa účtuje v súlade s par. 30 Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14. decembra 2011 č. MF/27262/2011-74.

5. pohľadávky:

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

6. peňažné prostriedky a ceniny:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

7. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou:

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

8. záväzky:

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

9. 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. Ku dňu účtovnej závierky sa posudzuje ich výška a opodstatnenosť.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

10. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:

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

11. prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenájatej veci:

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

Operatívny lízing: Majetok prenájatý na základe zmluvy operatívneho lízingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

12. daň z príjmov splatná:

Podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 23 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

Slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri ich uplatňovaní pri rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

13. daň z príjmov odložená:

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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

14. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

15. opravné položky:

Opravné položky sú tvorené k pohľadávkam nasledovne:

- opravná položka k rizikovým pohľadávkam vo výške 100% nominálnej hodnoty v prípade, že je pohľadávka po splatnosti viac ako 1 rok;
- opravná položka k rizikovým pohľadávkam vo výške 50% nominálnej hodnoty v prípade, že je pohľadávka po splatnosti viac ako 6 mesiacov.

16. prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu:

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.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému 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 sa prepočítavajú na menu euro referenčným a 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 na menu euro už neprepočítavajú.

17. 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 3 5 5 0 1 8

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**1. 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.

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku, oprávok a účtovnej hodnoty

Spoločnosť nevlastní takýto majetok.

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého finančného majetku:

Poistenie majetku - poisťovňa Generali. Platba ročne vo výške 538 EUR (Poistenie malých a stredných podnikateľov);

Havarijné poistenie (flotila), Povinné zmluvné poistenie: poisťovňa ALLIANZ;

Poistenie zodpovednosti za škodu - poisťovňa AIG Europe Limited (limit zodpovednosti: 995 818,- EUR);

Cestovné poistenie – poisťovňa UNION.

2. Zásoby**2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek**

K zásobám spoločnosť netvorila k 31.12.2013 opravné položky. Ku žiadnym zásobám nebolo zriadené záložné právo.

3. Zákazková výroba

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	504 175	1 313 199	1 817 374
Náklady na zákazkovú výrobu	663 100	1 315 890	1 978 990
Hrubý zisk / hrubá strata	-158 925	-2 691	-161 616

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	396 892	941 767
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	107 283	371 432
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

itelligence Slovakia 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	21 884	0	0	0	0	0	0	21 884
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	21 884	0	0	0	0	0	0	21 884
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21 884	0	0	0	0	0	0	21 884
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	21 884	0	0	0	0	0	0	21 884
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

itelligence Slovakia s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g		h
	Prvotné ocenenie	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21 884	0	0	0	0	0	0	21 884
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	21 884	0	0	0	0	0	0	21 884
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21 884	0	0	0	0	0	0	21 884
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	21 884	0	0	0	0	0	0	21 884
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

itelligence Slovakia 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 hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	679 028	0	0	0	0	0	0	679 028
Prírastky	0	0	0	0	0	0	5 529	0	0	5 529
Úbytky	0	0	256 492	0	0	0	0	0	0	256 492
Presuny	0	0	5 529	0	0	0	-5 529	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	428 065	0	0	0	0	0	0	428 065
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	598 369	0	0	0	0	0	0	598 369
Prírastky	0	0	38 675	0	0	0	0	0	0	38 675
Úbytky	0	0	254 372	0	0	0	0	0	0	254 372
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	382 672	0	0	0	0	0	0	382 672
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	0	80 659	0	0	0	0	0	0	80 659
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	45 393	0	0	0	0	0	0	45 393

itelligence Slovakia s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok			
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	700 903	0	0	0	0	0	0	0	700 903
Prírastky	0	0	0	0	0	0	50 699	0	0	0	50 699
Úbytky	0	0	72 574	0	0	0	0	0	0	0	72 574
Presuny	0	0	50 699	0	0	0	-50 699	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	679 028	0	0	0	0	0	0	0	679 028
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	629 701	0	0	0	0	0	0	0	629 701
Prírastky	0	0	41 242	0	0	0	0	0	0	0	41 242
Úbytky	0	0	72 574	0	0	0	0	0	0	0	72 574
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	598 369	0	0	0	0	0	0	0	598 369
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	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	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	71 202	0	0	0	0	0	0	0	71 202
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	80 659	0	0	0	0	0	0	0	80 659

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

4. Pohľadávky**4.1. Veková štruktúra pohľadávok**

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 1

Názov položky	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	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	293 849	144 447	438 296
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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	28 769	0	28 769
Iné pohľadávky	3 505	0	3 505
Krátkodobé pohľadávky spolu	326 123	144 447	470 570

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č.2

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	281 322	415 570	692 902
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	100 000	0	100 000
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	76 309	0	76 309
Iné pohľadávky	40 889	0	40 889
Krátkodobé pohľadávky spolu	498 530	415 570	914 100

Tabuľka č.3

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	144 447	415 570
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	326 123	498 530
Krátkodobé pohľadávky spolu	470 570	914 100
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

4.2. Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	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
Pohľadávky z obchodného styku	103 158	10 920	40 770	0	73 308
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. 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	103 158	10 920	40 770	0	73 308

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom.

Spoločnosť neučtuje o odloženej dani.

5. Finančné účty

Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

5.1 Štruktúra finančných účtov

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	13 655	12 713
Bežné bankové účty	456 669	472 146
Bankové účty termínované	89 700	
Peniaze na ceste		86 944
Spolu	560 024	571 803

6. Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	45 077	46 776
Predplatné	982	884
Nájomné	42 669	41 999
Poistné	1 426	3 278
Ostatné	0	615
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	106
Ostatné	0	106

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**1. Informácie o vlastnom imaní**

Rozsah upísaného základného imania je 371 772 EUR (rozsah splatenia 371 772 EUR).
Zákonný rezervný fond vo výške 62 715 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.
Ďalšie informácie o pohyboch vo vlastnom imaní sú uvedené v časti B2 a N.

1.1. Rozdelenie – spôsob úhrady straty za rok 2012

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Strata	495 440
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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
Preúčtovanie na účet neuhradené straty minulých rokov	495 440
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	495 440

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č.1

Názov položky + predpokladaný rok použitia rezervy	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	128 559	90 105	335 152	0	90 105
Náhrada mzdy za dovolenku vrátane poistného	14 307	13 244	14 307	0	13 244
Iné /externí dodávatelia	114 252	76 861	114 252	0	76 861
Krátkodobé ostatné rezervy, z toho:	94 207	213 056	94 207	0	213 056
Bonusy	94 207	47 893	94 207	0	47 893
Iné /externí dodávatelia	0	165 163	0	0	165 163

Tabuľka č.2

Názov položky + predpokladaný rok použitia rezervy	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	169 161	128 559	169 161	0	128 559
Náhrada mzdy za dovolenku vrátane poistného	12 926	14 307	12 926	0	14 307
Ine /externí dodávatelia	156 236	114 252	156 236	0	114 252
Krátkodobé ostatné rezervy, z toho:	165 991	94 207	165 991	0	94 027
Bonusy	165 991	94 207	165 991	0	94 207

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	97 205
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	515 007	368 211
Krátkodobé záväzky spolu	515 007	465 416
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	28 247	45 598
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	28 247	45 598

4. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	35 130	34 924
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 645	9 840
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	25 296
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 645	36 281
Čerpanie sociálneho fondu	14 916	36 076
Konečný zostatok sociálneho fondu	26 859	35 130

5. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	124 430	16 641
Údržba/projekty	124 430	16 641
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	132 754	0
Údržba/projekty	132 754	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

H. Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti**1. Tržby za predaj tovaru a služieb**

Tržby za predaj tovaru a služieb podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Služby		Tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Slovenská republika	1 410 444	2 970 194	130 663	65 473
Česká republika	149 924	0	0	0
Nemecko	164 121	692 831	0	0
Iné	250	52 404	0	0
Spolu	1 724 739	3 715 429	130 663	65 473

2. Výnosy vznikajúce pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Spoločnosť neaktivovala žiadne náklady.

3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 510 583	3 284 301
Tržby za tovar	130 663	65 473
Výnosy zo zákazky	214 156	431 128
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	83 846	35 980
Čistý obrat celkom	1 939 248	3 816 881

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

I. Informácie o nákladoch

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 106 254	1 558 243
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 000</i>	<i>19 865</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 000	8 500
daňové poradenstvo	0	11 365
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Právne, ekonomické poradenstvo	60 219	45 884
Cestovné	15 561	217 637
Leasing	82 572	101 444
Doprava, spoje (telefony, internet)	34 121	41 687
IT údržba	71 185	159 302
Nájomné	193 194	209 328
Školenia	21 342	42 249
Náklady na inzerciu, reklamu, repre	6 502	70 801
Ostatné	611 558	505 062
Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:	28 783	45 555
Finančné náklady, z toho:	21 027	17 663
Kurzové straty, z toho:	16 062	9 994
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 309	191
Ostatné finančné náklady	2 977	3 902
Nákladové úroky	1 988	3 767
Mimoriadne náklady	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

J. Informácie o daniach z príjmov

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 139 364	x	x	-439 200	x	x
teoretická daň	x	-262 054	23,00	X	-83 448	19,00
Daňovo neuznané náklady	86 633	19 926	-1,75	245 810	46 704	-10,63
Výnosy nepodliehajúce dani	-94 207	-21 668	1,90	-165 990	-31 538	7,18
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Spolu	- 1 148 937	-263 796	23,15	-359 380	-68 282	15,55
Splatná daň z príjmov	x	0	0	x	5 570*	-1,27
Dodatočné odvody dane	x	x	x	x	x	x
Odložená daň z príjmov	x	0	0	x	50 670	-11,54
Celková daň z príjmov	x	0	0	x	56 240	-12,81

* súvisí so zrážkovou daňou

Spoločnosť neučtuje o odloženej dani z dôvodu, že nie je pravdepodobné že si bude môcť uplatniť nevyužitú daňovú odpočty v budúcnosti.

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**1. Podsúvahové položky**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	178 150	657 783
Závazky z leasingu	168 322	67 456

ez	Finančná časť EUR	Uhradené do 31.12.2012	Ostáva uhradiť do 31.12.2013	Z toho finančná časť	Ostáva uhradiť po 31.12.2013	Z toho finančná časť	Pohládávka k 31.12.2012
5,36	11 457,12	2 182,85	5 238,84	2 864,28	2 864,28	2 864,28	
0,00	8 272,80	17 010,00	4 725,00	1 723,50	1 723,50	1 723,50	
4,48	10 360,80	3 604,08	5 406,12	2 590,20	2 590,20	2 590,20	
5,80	6 483,36	12 882,60	1 431,40	540,28	540,28	540,28	
8,64	9 422,88	22 100,05	7 577,16	2 355,72	2 355,72	2 355,72	196,31
0,88	9 385,92	22 088,16	5 522,04	1 759,86	1 759,86	1 759,86	
9,60	9 375,84	2 958,90	5 072,40	2 343,96	2 343,96	2 343,96	
9,68	8 236,32	1 802,05	2 459,24	783,40	783,40	783,40	
0,40	10 310,40	3 026,10	5 187,60	2 059,08	2 059,08	2 059,08	
0,88	9 400,80	22 133,16	2 459,24	2 577,60	2 577,60	2 577,60	
5,20	11 374,56	3 193,05	5 473,80	2 843,64	2 843,64	2 843,64	
3,52	8 447,52	2 400,93	4 115,88	2 111,88	2 111,88	2 111,88	

ez	Finančná časť EUR	Uhradené do 31.12.2013	Ostáva uhradiť do 31.12.2014	Z toho finančná časť	Ostáva uhradiť po 31.12.2014	Z toho finančná časť	služby a za súvisiace časti/odplat
3,36	11 457,12	7 421,69	1 309,71	716,07	716,07	716,07	
0,00	8 272,80	21 735,00	4 390,56	2870,76	2870,76	2870,76	
4,48	10 360,80	9010,20	1 351,53	647,55	647,55	647,55	
5,80	6 483,36	14 314,00	3 296,04	2375,76	2375,76	2375,76	
6,4	9 422,88	29 677,21	5 754,69	3193,70	3193,70	3193,70	
8,8	9 385,92	27610,20	5 373,72	3257,04	3257,04	3257,04	
60	9 375,84	8 031,30	1 268,10	585,99	585,99	585,99	
88	9 400,80	24 592,40	5 175,60	3444,96	3444,96	3444,96	
40	10 310,40	8 213,70					
68	8 236,32	6 126,97					
0,40	10 310,40	24 592,40	5 175,60	3444,96	3444,96	3444,96	
20	11 374,56	8 666,85	1 368,45	710,91	710,91	710,91	
52	8 447,52	6516,81					
88	9 400,80	24 592,40	5 175,60	3444,96	3444,96	3444,96	
88	9 400,80	24 592,40	5 175,60	3444,96	3444,96	3444,96	
52	8 447,52	6516,81					
88	9 400,80	24 592,40	5 175,60	3444,96	3444,96	3444,96	

zu tento majetok:

DIC 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

Poznámky riadnej účtovnej zvierky k 31. decembru 2013

Intelligence Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

L. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (IDS Scheer) do 31.08.2013:

Tabuľka č. 1

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
IDS Scheer, Nemecko	01	4 773	642 768
Software AG, Holandsko	01	36 828	0
Software AG, Nemecko	01	334 838	12 757
Software GmbH Österreich, Rakusko	01	24 151	17 859
Software AG, Česká Rep.	01	43 949	138 102
Software AG, USA	01	10 639	325
Software AG (UK) Limited	01	4 076	6 917
IDS Scheer, Croatia	01	29 641	83
IDS Scheer, Nemecko	03	66 479	598 292
IDS Scheer EMEA GmbH, Nemecko	03	41 455	0
Software AG, Bahranin	03	0	24 209
Software GmbH Österreich, Rakusko	03	0	9 100
IDS Scheer, Česko	03	7 720	0
Software AG Polska Sp. Z.o..	03	388	19 095
Software AG, Nemecko	03	73 209	94 539

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (itelligence) po 31.08.2013:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
ITELLIGENCE A.S. Brno	01	32 881	0
ITELLIGENCE A.S. Brno	03	24 975	0

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

- 01 kúpa
- 02 predaj
- 03 poskytnutie služby
- 04 obchodné zastúpenie
- 05 licencia
- 06 transfer
- 07 know-how
- 08 úver, pôžička
- 09 výpomoc
- 10 záruka
- 11 iný obchod.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

Výbrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami IDS Scheer do 31.8.2013 sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 2

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Software AG, Nemecko	Pohľadávka	24 476	46 956
IDS Scheer Nemecko	Pohľadávka	22 910	0
IDS Scheer NL	Pohľadávka	0	0
Software Sweden	Pohľadávka	0	0
Software AG, Česká Rep.	Pohľadávka	1 600	0
IDS Scheer, Croatia	Závazok	0	83
Software AG, Česká Rep.	Závazok	1 600	38 102
Software AG, Nemecko	Závazok	188 498	75 542
IDS Scheer NL	Závazok	36 829	1 151
Software GmbH Österreich, Rakusko	Závazok	2 700	2 551

Výbrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami itelligence po 31.8.2013 sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
ITELIGENCE A.S. Brno	Pohľadávka	0	0
ITELIGENCE A.S. Brno	Závazok	32 881	0

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

N. Informácie o vlastnom imaní

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

O zaúčtovaní straty za obdobie 1.1.2013 - 31.12.2013 vo výške – 1 135 973 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	371 772				371 772
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	318			*	318
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-21 409				-21 409
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	62 715				62 715
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 425 110			-495 440	929 670
Neuhradená strata minulých rokov	-152 052				-152 052
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-495 440	- 1 139 533		495 440	-1 139 533
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

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

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	371 772				371 772
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	318				318
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-21 409				-21 409
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	62 715				62 715
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					51 390
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 346 872		-427 687	505 926	1 425 110
Neuhradená strata minulých rokov	-152 052				-152 052
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	505 926	-495 440		-505 926	-495 440
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

O. Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2013

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	2013	2012
Peniaze	211xxx	1 664	2 867
Ceniny	213xxx	11 991	9 846
Účty v bankách	221xxx	546 369	472 146
Peniaze na ceste	261xxx	0	86 944
Spolu		560 024	571 803

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu 261-Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť použila pre vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

P. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	- 1 139 553	-439 200
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 139 553	-439 200
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	226 336	10 884
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	38 675	41 242
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-29 850	51 690
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	242 348	-58 013
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 988	3 767
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-4 969	-6 852
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-21 856	-20 950
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	0
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	851 008	704 309
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	719 839	1 185 010
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	131 169	-480 701
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	0	0
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</i>	-62 209	275 993
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	4 969	6 852
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1 988	-3 767
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	-200 000
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	-59 228	79 078
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	47 504	-76 309
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</i>	-11 724	2 769
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-5 529	-50 699
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	21 286	20 950
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0