

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 ľahné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté prediavky 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

Intelligence 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
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	700 903	0	0	0	0	0	0	700 903
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	50 699	0	50 699
Úbytky	0	0	72 574	0	0	0	0	0	0	72 574
Presuny	0	0	50 699	0	0	0	-50 699	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	679 028	0	0	0	0	0	0	679 028
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	629 701	0	0	0	0	0	0	629 701
Prírastky	0	0	41 242	0	0	0	0	0	0	41 242
Úbytky	0	0	72 574	0	0	0	0	0	0	72 574
Presuny	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	598 369
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	71 202	0	0	0	0	0	0	71 202
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	80 659	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 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	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 neúčtuje 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 dodávateľia	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 dodávateľia	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
Iné /externí dodávateľia	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 nehnuteľností 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 neúčtuje o odloženej dani z dôvodu, že nie je pravdepodobné že si bude môcť uplatniť nevyužité daňové 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

DIČ 2 0 2 0 3 5 5 0 1 8

Poznámky Úč POD 3 - 04

2. Operatívny lízing

Spoločnosť používa na základe zmlúvy o operatívnom lízingu tento majetok:
31. december 2013

Položka	Obstarávacia cena majetku (bez DPH)	Celkový záväzok z lízingu (bez DPH)	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/odplat a za súvisiace služby
BA 173 UD	23 755,78	20 955,36	11 457,12	7 421,89	1 309,71	716,07		
BA 076 XJ	14 210,08	22 680,00	8 272,80	21 735,00	4 390,56	2870,76		
BA 748 TS	23 755,78	21 624,48	10 360,80	9010,20	1 351,53	647,55		
BA 698 VJ	10 264,71	17 176,80	6 483,36	14 314,00	3 296,04	2375,76		
BA 385 XZ	20 630,25	30 308,64	9 422,88	29 677,21	5 754,69	3193,70		
BA 032 XJ	20 166,67	29 450,88	9 385,92	27610,20	5 373,72	3257,04		
BA 751 TS	23 755,78	20 289,60	9 375,84	8 031,30	1 268,10	585,99		
BA 683 VJ	20 457,98	29 510,88	9 400,80	24 592,40	5 175,60	3444,96		
BA 172 UD	17 786,41	17 299,68	8 236,32	6 126,97				
BA 749 TS	23 755,78	20 750,40	10 310,40	8 213,70				
BA 685 VJ	20 457,98	29 510,88	9 400,80	24 592,40	5 175,60	3444,96		
BA 746 TS	23 755,78	21 895,20	11 374,56	8 666,85	1 368,45	710,91		
BA 744 TS	16 126,71	16 463,52	8 447,52	6516,81				
BA 682 VJ	20 457,98	29 510,88	9 400,80	24 592,40	5 175,60	3444,96		

31. december 2012

Položka	Obstarávacia cena majetku (bez DPH)	Celkový záväzok z lízingu (bez DPH)	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
BA 173 UD	23 755,78	20 955,36	11 457,12	2 182,85	5 238,84	2 864,28			
BA 076 XJ	14 210,08	22 680,00	8 272,80	17 010,00	4 725,00	1 723,50			
BA 748 TS	23 755,78	21 624,48	10 360,80	3 604,08	5 406,12	2 590,20			
BA 698 VJ	10 264,71	17 176,80	6 483,36	12 882,60	1 431,40	540,28			
BA 385 XZ	20 630,25	30 308,64	9 422,88	22 100,05	7 577,16	2 355,72	631,43	196,31	
BA 032 XJ	20 166,67	29 450,88	9 385,92	22 088,16	5 522,04	1 759,86			
BA 751 TS	23 755,78	20 289,60	9 375,84	2 958,90	5 072,40	2 343,96			
BA 683 VJ	20 457,98	29 510,88	9 400,80	22 133,16	2 459,24	783,40			
BA 172 UD	17 786,41	17 299,68	8 236,32	1 802,05	4 324,92	2 059,08			
BA 749 TS	23 755,78	20 750,40	10 310,40	3 026,10	5 187,60	2 577,60			
BA 685 VJ	20 457,98	29 510,88	9 400,80	22 133,16	2 459,24	783,40			
BA 746 TS	23 755,78	21 895,20	11 374,56	3 193,05	5 473,80	2 843,64			
BA 744 TS	16 126,71	16 463,52	8 447,52	2 400,93	4 115,88	2 111,88			

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 3 5 5 0 1 8

Vybrané 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	1600	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

Vybrané 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
ITELLIGENCE A.S. Brno	Pohľadávka	0	0
ITELLIGENCE A.S. Brno	Závazok	32 881	0

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

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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	62 715				62 715
Nedeliteľný fond					
Statutárne 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 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	1 346 872		-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

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
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	15 757	-29 749
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	0	0
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	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
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-10 124	-58 888
C. 2. 8.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C. 6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-10 124	-58 888
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-5 688	-85 868
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	571 803	657 672
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	566 115	571 803
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-6 091	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	560 024	571 803