

Ingram Micro Slovakia, s. r. o.

Účtovná závierka k 31. decembru 2013
a Správa nezávislého audítora

august 2014

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Ingram Micro Slovakia, s. r. o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Ingram Micro Slovakia, s. r. o., ktorá pozostáva zo súvahy k 31. decembru 2013, výkazu ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a poznámok, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky a jej objektívnu prezentáciu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

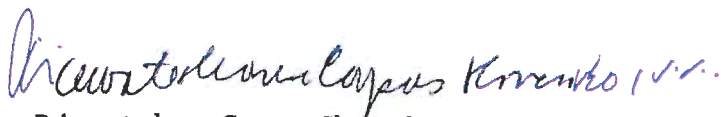
Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka 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 rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy internú kontrolu relevantnú pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť internej kontroly účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti významných účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

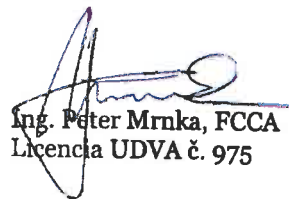
Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Ingram Micro Slovakia, s. r. o. k 31. decembru 2013 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.



PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161



Ing. Peter Mrnka, FCCA
Licencia UDVA č. 975

v Bratislave, 4. august 2014

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Námestie 1. mája 18, 815 32 Bratislava, Slovak Republic
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The company's ID (IČO) No. 35739347.
Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ) 2020270021.
VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH) SK2020270021.
Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, pod vložkou č. 18611/B, oddiel: Sro.
The company is registered in the Commercial Register of Bratislava 1 District Court, ref. No. 18611/B, Section: Sro.

Súvaha Úč POD 1 - 01

SÚVAHA

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	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac	Rok
2 0 2 1 7 9 3 2 7 9	☒ riadna	☒ zostavená	od 0 1	2 0 1 3
IČO	☐ mimoriadna	☐ schválená	do 1 2	2 0 1 3
3 5 8 7 9 1 5 7		(vyznačí sa x)	Bezprostredne	
SK NACE			predchádzajúce	
1 2 . 3 4 . 5			od 0 1	2 0 1 2
			obdobie	do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

I n g r a m M i c r o S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

L o g i s t i c k ý a r e á l W e s t p o i n t

Číslo

1 0 7 0

PSČ

9 0 0 5 5

Obec

L o z o r n o

Číslo telefónu

0 0 2 / 6 9 2 0 3 1 1 1

Číslo Faxu

0 0 2 / 6 9 2 0 3 1 1 2

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 3 0 6 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:

Schválená dňa:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie			Súvaha Úč POD 1-01
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
				Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001		15 297 348	12 342 512	12 031 765
				2 954 836		
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002		3 314 248	484 701	849 284
				2 829 547		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003		1 387 512	316 062	418 070
				1 071 450		
	2. Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
	3. Softvér (013) - /073, 091A/	005		1 391 293	319 843	418 070
				1 071 450		
	4. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
	5. Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
	6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
	7. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009		-3 781	-3 781	
	8. Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011		1 926 736	168 639	431 214
				1 758 097		
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012				
	2. Stavby (021) - /081,092A/	013		394 038		11
				394 038		

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014		1 532 698	168 639
				1 364 059	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023			
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024			
4.	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026			
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najväčš jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027			

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	10 839 378	10 714 089	10 519 358
			125 289		
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	1 338 668	1 226 323	1 611 318
			112 345		
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) -/191,19X/	032	114 100	114 100	227 747
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - -/192, 193, 19X/	033			
4.	Výrobky (123) - 194	034			
5.	Zvieratá (124) - 195	035			
6.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - -/196, 19X/	036	1 224 568	1 112 223	1 383 571
			112 345		
7.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	240 897	240 897	800
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039			800
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044			
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045		240 897	240 897
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046		8 822 491	8 809 547
				12 944	9 003 947
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047		4 255 847	4 242 903
				12 944	4 746 574
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050		4 444 432	4 444 432
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051			
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053		122 841	122 841
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054		-629	-629
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055		437 322	437 322
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056			153

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	437 322	437 322	-96 860
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie (r. 062 až r. 065)	061	1 143 722	1 143 722	663 123
C 1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	16 560	16 560	30 087
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	1 127 162	1 127 162	633 036

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	12 342 512	12 031 765
A.	Vlastné imanie r. 068+r. 073+r. 080+r. 084+r. 087	067	8 318 366	7 113 973
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	6 639	6 639
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	6 639	6 639
	2. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
	3. Zmena základného imania +/- 419	071		
	4. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	8 741 885	8 741 885
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
	2. Ostatné kapitálové fondy (413)	075	8 741 885	8 741 885
	3. Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
	4. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
	5. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078		
	6. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/-416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	664	664
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	664	664
	2. Nedeliteľný fond (422)	082		
	3. Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	-1 635 215	-1 393 396
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	7 563 717	7 563 717
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-9 198 932	-8 957 113
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	1 204 393	-241 819
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	4 024 146	4 917 792
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	733 113	746 868
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
	2. Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	258 829	213 988
	3. Ostatne dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		
	4. Ostatne krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	474 284	532 880
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r.105)	094	6 126	4 303

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy(473A/-255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	6 126	4 303
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	3 284 907	4 166 621
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	1 928 273	3 825 981
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
2.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	1 160 520	96 855
3.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
4.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	131 743	138 225
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	45 835	56 500
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	18 536	49 060
9.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116		
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118		
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

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

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Ā B Ć D Ě 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		Účtovná závierka		Účtovná závierka		Mesiac		Rok	
2 0 2 1 7 9 3 2 7 9						0 1		2 0 1 3	
IČO		☒ riadna		☒ zostavená		Za obdobie od		1 2	
3 5 8 7 9 1 5 7		☐ mimoriadna		☐ schválená		do		2 0 1 3	
SK NACE				(vyznač! sa x)		Bezprostredne			
1 2 . 3 4 . 5						predchádzajúce od		0 1	
						obdobie do		1 2	
								2 0 1 2	

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky	
I n g r a m M i c r o S l o v a k i a s . r . o .	
Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica	Číslo
L o g i s t i c k ý a r e á l W e s t p o i n t	1 0 7 0
PSČ	Obec
9 0 0 5 5	L o z o r n o
Číslo telefónu	Číslo Faxu
0 0 2 / 6 9 2 0 3 1 1 1	0 0 2 / 6 9 2 0 3 1 1 2
E-mailová adresa	

Zostavená dňa:	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:
2 3 0 6 2 0 1 4			
Schválená dňa:			
			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01				
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604,607)	01	15 619 264	13 554 454
A.	Náklady vynaložené na obsluhu predaného tovaru (504, 505A,507)	02	15 309 545	13 406 111
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	309 719	148 343
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	12 473 094	16 025 685
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602,606)	05	12 470 115	16 010 288
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtovná skupina 61)	06		
3	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07	2 979	15 397
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	9 278 587	12 394 095
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	1 049 830	3 040 075
2.	Služby (účtovná skupina 51)	10	8 228 757	9 354 020
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	3 504 226	3 779 933
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	2 007 750	2 976 522
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	1 510 882	2 027 309
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	477 066	539 448
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	19 802	409 765
D.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	17	4 130	7 041
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	486 077	704 449
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19		1 802
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	339	4 334
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21	-102 186	56 383
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648,655, 657)	22		
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549,555, 557)	23	107 402	207 746
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	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	1 000 714	-174 740

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	2 077	4 592
N.	Nákladové úroky (562)	39	6 833	40 049
XI.	Kurzové zisky (663)	40	168 487	41 149
O.	Kurzové straty (563)	41	169 601	49 169
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	31 348	23 602
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (598)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	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	-37 218	-67 079
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	963 496	-241 819
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	-240 897	
S.1.	- splatná (591, 595)	49		
2.	- odložená (+/- 592)	50	-240 897	
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	1 204 393	-241 819
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	963 496	-241 819
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	1 204 393	-241 819

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2012

v ☐ eurocentoch ☒ celých eurách *)

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

2	0	1	2
---	---	---	---

zostavená
schválená

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

[illegible]

1	0	7	0			
---	---	---	---	--	--	--

[illegible]

0	0	2		/	6	9	2	0	3	1	1	1	/	0	0	2		/	6	9	2	0	3	1	1	2
---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---

[illegible]

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:

--	--

--	--

--	--	--	--

*) Vyznačuje sa ☒ x

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Ingram Micro Slovakia, s. r. o.
Logistický areál Westpoint D2, Hala C 1070
Lozorno 900 55

Spoločnosť Ingram Micro Slovakia, s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 4. marca 2004 a do Obchodného registra bola zapísaná 19. marca 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 31031/B).

Spoločnosť dňa 3. januára 2014 zmenila obchodné meno z Brightpoint Slovakia s.r.o. na Ingram Micro Slovakia, s. r. o.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- konzultačná a poradenská činnosť v oblasti telekomunikácií
- servis a montáž telekomunikačných zariadení
- marketing
- nákup a predaj telekomunikačných zariadení
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- skladovacia činnosť
- baliace činnosti, manipulácia s tovarom
- zasielateľstvo
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- počítačové služby

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	64	84
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	61	69
	3	3

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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 21. júna 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Konatelia:	Craig Meredith Carpenter Vincent Donargo John Alexander Du Plessis Currie (od 14. júna 2013)	Craig Meredith Carpenter Vincent Donargo - Anurag Gupta (do 13. júna 2013)

Po súvahovom dni až do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali nasledovné zmeny v konateľoch Spoločnosti:

Thorsten Bischoff	od 4. januára 2014
Kris Emile Paul Mees	od 4. apríla 2014
Craig Meredith Carpenter	od 7. októbra 2011 do 3. januára 2014
Vincent Dorango	od 7. októbra 2011 do 3. januára 2014

2. Spoločník Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Brightpoint Global Holdings II, Inc.	6 639	100	100	0
Spolu	6 639	100	100	0

Zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti v priebehu roka 2013:

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % e	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % f
Spoločník, akcionár a	Dátum zmeny b	absolútne c	v % d		
Brightpoint Holding B.V	Od 6. februára 2009 do 22. marca 2013	6 639	100	100	0
Spolu		6 639	100	100	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Brightpoint Global Holdings II, Inc, Airtech Parkway 501 Plainfield, Indiana 461 68, Spojené štáty americké, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Ingram Micro Inc. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Ingram Micro Inc., 1600 E. Saint Andrew Place, Santa Ana, CA 92705, Spojené štáty americké. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3 - 5	lineárna	33,33 - 20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	8 - 12	lineárna	8,3 - 12,5
Dopravné prostriedky	4 - 6	lineárna	16 - 25

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyčerpanú dovolenku, zamestnanecké bonusy a nevyfakturované služby.

i) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzía mena

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

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja logistických služieb a mobilných telefónov vrátane príslušenstva.

q) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

E. AKTÍVA**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktívované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté predávky na DNM h	Spolu i
Pvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2013	0	1 307 501	0	0	0	0	0	1 307 501
Prírastky	0	0	0	0	0	80 011	0	80 011
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	83 792	0	0	0	-83 792	0	0
Stav k 31.12.2013	0	1 391 293	0	0	0	-3 781	0	1 387 512
Oprávky								
Stav k 1.1.2013	0	889 431	0	0	0	0	0	889 431
Prírastky	0	182 019	0	0	0	0	0	182 019
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	1 071 450	0	0	0	0	0	1 071 450
Opravné položky								
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2013	0	418 070	0	0	0	0	0	418 070
Stav k 31.12.2013	0	319 843	0	0	0	-3 781	0	316 062

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktívované náklady na vývoj b			Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
	Prvotné ocenenie	Stav k 1.1.2012	Prírastky						
Prírastky		0	1 020 895	0	0	0	0	0	1 020 895
Úbytky		0	472 665	0	0	0	0	0	472 665
Presuny		0	186 059	0	0	0	0	0	186 059
Stav k 31.12.2012		0	1 307 501	0	0	0	0	0	1 307 501
Oprávky									
Stav k 1.1.2012		0	768 968	0	0	0	0	0	768 968
Prírastky		0	306 522	0	0	0	0	0	306 522
Úbytky		0	186 059	0	0	0	0	0	186 059
Stav k 31.12.2012		0	889 431	0	0	0	0	0	889 431
Opravné položky									
Stav k 1.1.2012		0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2012		0	251 927	0	0	0	0	0	251 927
Stav k 31.12.2012		0	418 070	0	0	0	0	0	418 070

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	0	394 038	1 493 185	0	0	0	0	0	1 887 223
Prírastky	0	0	0	0	0	0	42 696	0	42 696
Úbytky	0	0	3 183	0	0	0	0	0	3 183
Presuny	0	0	42 696	0	0	0	-42 696	0	0
Stav k 31.12.2013	0	394 038	1 532 698	0	0	0	0	0	1 926 736
Oprávky									
Stav k 1.1.2013	0	394 027	1 061 982	0	0	0	0	0	1 456 009
Prírastky	0	11	302 077	0	0	0	0	0	302 088
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	394 038	1 364 059	0	0	0	0	0	1 758 097
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	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
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013	0	11	431 203	0	0	0	0	0	431 214
Stav k 31.12.2013	0	0	168 639	0	0	0	0	0	168 639

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2012	0	399 860	1 585 884	0	0	0	6 110	0	1 991 854
Prírastky	0	0	79 027	0	0	0	0	0	79 027
Úbytky	0	5 822	177 836	0	0	0	0	0	183 658
Presuny	0	0	6 110	0	0	0	-6 110	0	0
Stav k 31.12.2012	0	394 038	1 493 185	0	0	0	0	0	1 887 223
Oprávky									
Stav k 1.1.2012	0	340 131	899 022	0	0	0	0	0	1 239 153
Prírastky	0	59 718	340 796	0	0	0	0	0	400 514
Úbytky	0	5 822	177 836	0	0	0	0	0	183 658
Stav k 31.12.2012	0	394 027	1 061 982	0	0	0	0	0	1 456 009
Opravné položky									
Stav k 1.1.2012	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
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2012	0	59 729	686 862	0	0	0	6 110	0	752 701
Stav k 31.12.2012	0	11	431 203	0	0	0	0	0	431 214

Dlhodobý hmotný majetok a ostatný majetok vo vlastníctve Spoločnosti je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou a iné riziká až do výšky EUR 65 260 tis. (2012: EUR 68 213 tis.).

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	63 443	48 902	0	0	112 345
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	63 443	48 902	0	0	112 345

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zastaranosti zásob. Opravná položka bola stanovená vedením Spoločnosti na základe Internej smernice v závislosti od vekovej štruktúry zásob na sklade.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	116 302	0	103 358	0	12 944
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke 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	116 302	0	103 358	0	12 944

Opravná položka k 1.1.2013 sa v roku 2013 zúčtovala z dôvodu zániku opodstatnenosti.

V prípade pohľadávok voči externým zákazníkom súvisiacimi so spoločnosťou Slovak Telekom, a.s. nevzniká Spoločnosti riziko z nezaplatenia takejto pohľadávky, nakoľko všetky pohľadávky po splatnosti viac ako 30 dní sú automaticky postúpené na vymáhanie do Slovak Telekom, a.s., na základe čoho Slovak Telekom, a.s. automaticky preplatí takéto otvorené pohľadávky Spoločnosti.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2013 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

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	240 897	0	240 897
Dlhodobé pohľadávky spolu	240 897	0	240 897
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 266 279	989 568	4 255 847
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	4 444 432	0	4 444 432
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	122 841	0	122 841
Iné pohľadávky	-629	0	-629
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 832 923	989 568	8 822 491

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

a	Stav k 31.12.2013 b	Stav k 31.12.2012 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	989 568	2 649 035
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	7 832 923	6 471 214
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 822 491	9 120 249
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	240 897	800
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	240 897	800

5. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013 e	Suma istiny v EUR k 31.12.2013 f	Suma istiny v EUR k 31.12.2012 g
Dlhodobé pôžičky:				0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				0	4 444 432	4 151 713
Ingram Micro Coordination Center BVBA	USD	1M Euribor	Neurčitý / 1 mesačná výpočtová lehota	1 671 259	1 211 848	0
	GBP			-39 595	-47 493	0
	EUR			3 280 077	3 280 077	0
Brightpoint Europe Aps	EUR			-	-	4 151 713

Pôžičky nie sú zabezpečené.

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Pokladnica, ceniny	0	153
Bežné bankové účty	437 322	64 673
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	-161 533
Spolu	437 322	-96 707

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť má k dispozícii kreditnú kartu s povoleným prečerpaním EUR 40 000. Prečerpanie k 31. decembru 2013 predstavuje EUR 12 701.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 560	30 087
Ostatné	16 500	30 087
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 127 162	633 036
Logistické služby a predaj tovaru	1 127 162	633 036
Spolu	1 143 722	663 123

8. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	670 785	627 487
Odpočítateľné	670 785	627 487
Zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	368 429	178 519
Odpočítateľné	368 429	178 519
Zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	55 773	2 327 076
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	240 897	720 609
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	240 897	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-240 897	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

* Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke k 31. decembru 2012, nakoľko nebolo isté, či si bude vedieť uplatniť daňovú stratu a odpočítateľné dočasné rozdiely v budúcnosti.

Pohyb daňovej straty k 31. decembru 2012 vo výške EUR 2 327 076 bol v roku 2013 nasledovný:

- umorenie daňových strát z minulých rokov vo výške EUR 1 331 506,
- daňová strata z roku 2008 vo výške EUR 939 797, ktorá sa už nemôže umoriť v roku 2014,
- daňová strata z roku 2012 vo výške EUR 55 773 umoriteľná v nasledujúcich obdobiach.

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	F
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	8 741 885	0	0	0	8 741 885
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 563 717	0	0	0	7 563 717
Neuhrazená strata minulých rokov	-8 957 113	0	0	-241 819	-9 198 932
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-241 819	1 204 393	0	241 819	1 204 393
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	7 113 973	1 204 393	0	0	8 318 366

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	8 741 885	0	0	0	8 741 885
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 502 995	3	0	5 060 719	7 563 717
Neuhradená strata minulých rokov	-8 957 113	0	0	0	-8 957 113
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 060 719	-241 819	0	-5 060 719	-241 819
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	7 355 789	-241 816	0	0	7 113 973

Účtovná strata za rok 2012 vo výške 241 819 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2012
Účtovná strata	-241 819
Vysporiadanie účtovnej straty	2013
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-241 819
Iné	0
Spolu	-241 819

Štatutárny orgán do dňa zostavenia účtovnej závierky nerozhodol o vysporiadaní zisku za rok 2013.

Ostatné kapitálové fondy vytvorila Spoločnosť v súvislosti s kapitalizáciou úveru od spoločníka v predošlých obdobiach. Použitie týchto fondov je viazané na rozhodnutie spoločníka.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	746 868	731 842	696 397	49 201	733 113
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>213 988</i>	<i>258 829</i>	<i>212 892</i>	<i>1 096</i>	<i>258 829</i>
Nevyčerpané dovolenky	51 400	29 675	51 400	-	29 675
Audit	17 875	18 000	17 875	-	18 000
Nevyfakturované služby	144 713	211 154	143 617	1 096	211 154
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>532 880</i>	<i>473 014</i>	<i>483 505</i>	<i>48 105</i>	<i>474 284</i>
Zamestnanecké bonusy	172 882	306 116	124 778	48 105	306 115
Ostatné	359 998	166 898	358 727	-	168 169
Rezervy spolu	746 868	731 842	696 397	49 201	733 113

Názov položky A	Stav k 1.1.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	697 131	746 868	697 131	0	746 868
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>333 990</i>	<i>213 988</i>	<i>333 990</i>	<i>0</i>	<i>213 988</i>
Nevyčerpané dovolenky	75 783	51 400	75 783	0	51 400
Audit	16 000	17 875	16 000	0	17 875
Nevyfakturované služby	242 207	144 713	242 207	0	144 713
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>363 141</i>	<i>532 880</i>	<i>363 141</i>	<i>0</i>	<i>532 880</i>
Zamestnanecké bonusy	222 975	172 882	222 975	0	172 882
Ostatné	140 166	359 998	140 166	0	359 998
Rezervy spolu	697 131	746 868	697 131	0	746 868

Spoločnosť predpokladá použitie rezerv v roku 2014.

3. Závazky

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

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Dlhodobé záväzky spolu	6 126	4 303
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	6 126	4 303
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	3 284 907	4 166 621
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 284 407	872 606
Záväzky po lehote splatnosti	500	3 294 015

4. Sociálny fond

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

Názov položky	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 303	-1 955
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 658	12 454
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 658	12 454
Čerpanie sociálneho fondu	9 835	6 196
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 126	4 303

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	2013	2012
Tržby za logistické služby	12 344 583	15 823 726
Tržby za mobilné telefóny, tablety a príslušenstvo	15 619 264	13 554 454
Tržby za ostatné služby	125 532	186 562
Spolu	28 089 379	29 564 742

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	2 979	15 397
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	2 979	15 397
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	1 802
Ostatné	0	1 802
Finančné výnosy, z toho:	170 564	45 741
Kurzové zisky, z toho:	168 487	41 149
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	48 178	8 601
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 077	4 592
Úrokový výnos	2 077	4 592
Mimoriadne výnosy:	0	0

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obraťe Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	12 470 115	16 010 288
Tržby za tovar	15 619 264	13 554 454
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 077	6 394
Čistý obrat celkom	28 091 456	29 571 136

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke::

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8 228 757	9 354 020
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>13 000</i>	<i>13 500</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 000	13 500
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>8 215 757</i>	<i>9 340 520</i>
Nákup licencií	154 073	220 061
Doprava	4 552 422	4 111 483
Leasing	85 931	126 607
Nájomné	639 160	816 419
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	283 120	370 036
Telecommunication and Advertising expenses	166 403	272 755
Poplatky platené Skupine	1 565 428	2 206 208
Personálny leasing	557 966	881 764
Cestovné náklady	97 765	189 877
Ostatné služby	113 489	145 310
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 555	268 463
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	0	0
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	331	2 532
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-102 186	56 383
Ostatné	107 410	209 548
Finančné náklady, z toho:	207 782	112 820
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>169 601</i>	<i>49 169</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	36 125	7 635
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>38 181</i>	<i>63 651</i>
Úrokové náklady	6 833	40 049
Bankové poplatky	31 348	23 602
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	15 033	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	720,000	535 228
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	2 327 076
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	963 496			-241 819		
teoretická daň		221 604	23		-45 946	19
Daňovo neuznané náklady	408 292	93 907		621 031	117 996	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-434 985	-82 647	
Vplyv v minulosti nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky (Pozn. E8)	-2 234 141	-491 511		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		55 773	10 597	
Zmena sadzby dane	49 773	10 950		0	0	
Iné	-344 759	-75 847		0	0	
Spolu		-240 897	-25		0	0
Splatná daň z príjmov		0			0	
Odložená daň z príjmov		-240 897	-25		0	
Celková daň z príjmov		-240 897	-25		0	0

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť má k 31. decembru 2013 a k 31. decembru 2012 v nájme (operatívny prenájom) 4 osobné automobily so zmluvami platnými do roku 2014 a 2015 a 5 kusov vysokozdvížných vozíkov od tretej strany so zmluvami platnými do roku 2015.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- administratívne priestory (1 277 m²) a skladové priestory (8 966 m²) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2017. V prospech prenajímateľa WP DCC s.r.o. je uzatvorená banková garancia v hodnote EUR 398 917. Banková garancia je uzatvorená spoločnosťou Ingram Micro Coordination Center BVBA a alokovaná na Spoločnosť.
- Spoločnosť obhospodaruje zásoby vo vlastníctve zákazníka prijaté na ďalšie spracovanie. Hodnota zásob sa určuje na základe cenníka zásob stanoveného zákazníkom pre účely uskutočnenia obchodných transakcií určených v zmysle o poskytovaní služieb. Hodnota týchto zásob predstavovala k 31. decembru 2013: 39 321 129 EUR (31. decembru 2012: 47 672 506 EUR).

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

L. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti okrem tých uvedených v častiach A 1. a B 1., ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

M. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	963 496	-241 819
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	486 077	704 449
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-103 358	56 383
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	48 902	-9 127
Zmena stavu rezerv	-13 755	0
Úrokové náklady (netto)	4 756	-966
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	339	2 532
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 386 457	511 452
 Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	110 678	3 604 927
Úbytok (prírastok) zásob	336 093	1 707 870
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-879 891	-5 895 460
Prevádzkové peňažné toky	953 337	-71 211
 Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	953 337	-71 211
Zaplatené úroky	-6 833	0
Prijaté úroky	2 077	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	948 581	-71 211
 Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-121 833	-552 786
Poskytnuté pôžičky	-292 719	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-414 552	-552 786
 Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
 Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	534 029	-623 997
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-96 707	527 290
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	437 322	-96 707

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, 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.