

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom, písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Daňové identifikačné číslo		Účtovná závierka		Za obdobie		Mesiac		Rok	
2 0 2 0 2 9 8 4 7 8		☒ riadna ☒ zostavená		od		0 1		2 0 1 3	
IČO		☐ priebežná ☐ schválená		do		1 2		2 0 1 3	
0 0 6 8 5 5 2 6		Mimoriadna (vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie		od		0 1	
SK NACE		☐ V eurocentoch		do		1 2		2 0 1 2	
6 2 . 0 1 . 0		☒ V celých eurách						2 0 1 2	
Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky									
M A T E R N A I N F O R M A T I O N & C O M M U N I C A T I O N S									
s . r . o .									
Sídlo účtovnej jednotky									
Ulica								Číslo	
P l y n á r e n s k á								1	
PSČ		Obec							
8 2 1 0 9		B r a t i s l a v a							
Číslo telefónu				Číslo faxu					
0 /				0 /					
Emailová adresa									
Zostavené dňa:				Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:			Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:		
1 0 0 3 2 0 1 4									
Schválené dňa:							Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:		
2 0									

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo	Odtlačok prezenčnej pečiatky daňového úradu

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

Spoločnosť **MATERNA Information & Communications s.r.o.** (ďalej len Spoločnosť), bola založená 22.10.1990 a do obchodného registra bola zapísaná 05.11.1990 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 173/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- poradenské služby ohľadne elektronických zariadení na spracovanie dát
- organizovanie školení, prednášok a seminárov
- nákup, predaj a sprostredkovanie výpočtovej, kancelárskej a komunikačnej techniky
- poskytovanie software

3. Počet zamestnancov

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

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	16	10,15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	20	11
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

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

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Materna GmbH Information & Communications, Vosskuhle 37, Dortmund D-44141, Spolková republika Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Materna GmbH Information & Communications, Vosskuhle 37, Dortmund D-44141, Spolková republika Nemecko.

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

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Na základe opatrenia MF SR zmenil sa povinný obsah poznámok a predpísaných tabuliek. Oproti roku 2012 sa zverejňuje menej informácií o spoločníkoch a štatutárnych orgánoch, o transakciách so spriaznenými osobami, o výnosoch a nákladoch a navyše sa zverejňujú dopady významných opráv.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňuje Spoločnosť reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňuje Spoločnosť obstarávacou cenou v zložení – obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (dopravné).

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400,- EUR alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518-Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér	3	lineárna	33
Oceniteľné práva (licencia)	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok			

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700,- EUR alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu 501-Spotreba materiálu. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradí účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Spoločnosť zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy. Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku Spoločnosť zostavila interným predpisom tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa očtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

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 rokov	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6 rokov	lineárna	25-16,67
Dopravné prostriedky	3-5 rokov	lineárna podľa leasingu/doby úveru	33-20
Drobný dlhodobý hmotný majetok		jednorazový odpis	

(c) Zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob – spôsobom B účtovania zásob. Nakupované zásoby

Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Pri vyskladnení zásob sa používa metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob).

(d) Pohľadávky

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

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

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

(h) Záväzky

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

(i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Časové rozlíšenie na strane pasív sa oceňuje nominálnou hodnotou.

(j) Prenájom (lízíng)

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

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

(k) Cudzía mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(l) Výnosy

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

(m) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Spoločnosť počas roka 2013 zaúčtovala opravu s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia vo výške 66 302 EUR.

Dôvodom bolo v roku 2012 chybné zaúčtované zdravotné poistné za bývalého konateľa Juraj Synak (1.7.2005-28.2.2010) vrátane poplatkov z omeškania za neuhradenie poistného, kde poplatky zo meškania už boli zahrnuté v celkovej výške pohľadávky, ale zaúčtované boli tak, ako keby neboli vo výške pohľadávky už zahrnuté, teda išlo o duplicitný náklad (nedaňový) v sume 31 996 EUR.

Dňa 3.7.2013 došlo k dohode o splátkach istiny príslušnej pohľadávky, ktorá bola znížená o 2 310 EUR a s odpustením poplatku z omeškania, poplatky z omeškania boli v účtovníctve znovu zaúčtované na opravu chýb minulých období.

Náklad na poistné a poplatky z omeškania boli v roku 2012 pripočítané k základu dane, preto v roku 2013 zaúčtované oprava chýb minulých období nemá vplyv na daňový základ roku 2013 a nie je ani potrebné vypracovať dodatočné daňové priznanie k dani z príjmu za rok 2012.

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť nemá k 31.12.2013 dlhodobý hmotný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo – nie je náplň pre tabuľku.
Spoločnosť k 31.12.2012 neúčtovala o nákladoch na výskum a vývoj – nie je náplň pre tabuľku.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy
SHV-zariadenia	73 314	trvá
SHV-dopravné prostriedky	47 826	trvá

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31.12.2013 neeviduje dlhodobý finančný majetok – nie je náplň pre tabuľku.

MATERNA Information & Communications s.r.o.									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
31.12.2013									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			123 565				0		123 565
Prírastky			0				20 100		20 100
Úbytky			21 655						21 655
Presuny			20 100				- 20 100		0
Stav na konci účtovného obdobia			122 010				0		122 010
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			103 080						103 080
Prírastky			9 197						9 197
Úbytky			21 655						21 655
Stav na konci účtovného obdobia			90 622						90 622
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			20 485						20 485
Stav na konci účtovného obdobia			31 388						31 388

MATERNA Information & Communications s.r.o.									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
31.12.2012									
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			147 213				0		147 213
Prírastky			0				4 156		4 156
Úbytky			27 804						27 804
Presuny			4 156				-4 156		0
Stav na konci účtovného obdobia			123 565				0		123 565
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			114 094						114 094
Prírastky			16 790						16 790
Úbytky			27 804						27 804
Stav na konci účtovného obdobia			103 080						103 080
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			33 119						33 119
Stav na konci účtovného obdobia			20 485						20 485

3. Zásoby

Spoločnosť v roku 2013 netvorila opravnú položku k zásobám – nie je náplň pre tabuľku.

Spoločnosť v roku 2013 neeviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo má pri nich obmedzené právo s nimi nakladať – nie je náplň pre tabuľku.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť k 31.12.2013 neúčtuje o zákazkovej výrobe – nie je náplň pre tabuľky.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	932	0	0	932	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	932	0	0	932	0

Opravná položka k pohľadávke bola odpísaním pohľadávky z účtovníctva zúčtovaná. Išlo o pohľadávku voči už neexistujúcej spoločnosti.

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2011	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	418	514	0	0	932
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	418	514	0	0	932

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	302 966	1 388	304 354
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			0
a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	6 517		6 517
Iné pohľadávky	459		459
Krátkodobé pohľadávky spolu	309 942	1 388	311 330

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

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	252 981	982	253 963
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			0
a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	4 329		4 329
Iné pohľadávky	569		569
Krátkodobé pohľadávky spolu	257 879	982	258 861

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách, peniaze na ceste-platby kartou a ceniny.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	276	1 460
Bežné bankové účty	126 976	35 584
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	127 252	37 044

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31.12.2013 neeviduje žiaden krátkodobý finančný majetok – nie je náplň pre tabuľku.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti M.

2. Rezervy

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

	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav				Stav
	k 31. 12. 2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					0
Odchodné do dôchodku					0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	29 094	30 128	27 385	1 709	30 128
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	27 905	28 280	26 221	1 684	28 280
Poistné	172	25	147	25	25
Ostatné	432	1 092	432		1 092
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	28 509	29 397	26 800	1 709	29 397
Ostatné rezervy krátkodobé					
Účtovníctvo	585	731	585		731
Služby					0
Prémie a odmeny					0
Odstupné zamestnancom					0
Pokuty a penále					0
Iné					0
	585	731	585	0	731
Nevyfakturované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	585	731	585	0	731

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2011				k 31. 12. 2012
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					0
Odchodné do dôchodku					0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	20 867	29 094	20 867	0	29 094
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	19 333	27 905	19 333		27 905
Poistné		172			172
Ostatné	1 158	432	1 158		432
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	20 491	28 509	20 491	0	28 509
Ostatné rezervy krátkodobé					
Služby					0
Prémie a odmeny					0
Odstupné zamestnancom					0
Pokuty a penále					0
Iné	376	585	376		585
	376	585	376	0	585
Nevyfakturované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	376	585	376	0	585

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevymenované dodávky majetku sa nevymenávajú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

3. Závazky

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	365 716	173 717
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	150 496	409 777
Krátkodobé záväzky spolu	516 212	583 494
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	25 132	10 109
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	6 327	4 587
Dlhodobé záväzky spolu	31 459	14 696

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu osobného automobilu Peugeot BL506BI, ktorý bude ukončený v 4/2016 a záväzky z finančného prenájmu osobného automobilu Peugeot BL666FR, ktorý bude ukončený v 6/2017. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013			31. 12. 2012		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	7 979	17 152		4 037	10 741	
Finančný náklad	1 889	1 742		967	995	
Spolu	9 868	18 894	0	5 004	11 736	0

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť k 31.12.2013 neúčtovala o odloženom daňovom záväzku – nie je náplň pre tabuľku.

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 587	3 742
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 335	1 735
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 335</i>	<i>1 735</i>
Čerpanie sociálneho fondu	595	890
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 327	4 587

6. Bankové úvery

Spoločnosť nemá k 31.12.2013 bankové úvery – nie je náplň pre tabuľku.

7. Deriváty

Spoločnosť k 31.12.2013 neúčtovala o derivátoch – pre tabuľku nie je náplň.

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH
1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť	Supporty/poradenské služby		Technická podpora/licencie		Služby medzi Maternami/Ostatné		Spolu	
odbytu	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	93 958	132 533	17 784	19 021	0	0	111 742	151 554
Zahraničie	34 217	49 101	100 035	65 457	799 730	404 747	933 982	519 305
Spolu	128 175	181 634	117 819	84 478	799 730	404 747	1 045 724	670 859

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť v roku 2013 neúčtovala o zásobách vlastnej výroby – pre tabuľku nie je náplň.

3. Čistý obrat

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

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 045 724	670 859
Tržby za tovar	19 260	57 534
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	3 333	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	817	595
Čistý obrat spolu	1 069 134	728 988

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

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

	2013	2012
Náklady na spotrebované nákupy, z toho:	47 263	65 026
PHM	3 786	4 707
DHM do 1700,00 EUR	15 687	2 187
Predaný tovar - SW licencie	17 430	54 515
Ostatné	10 360	3 617
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	301 135	179 210
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>301 135</i>	<i>179 210</i>
Cestovné	20 150	22 801
Nájomné	38 740	31 647
Telekomunikačné a poštové služby	13 727	10 487
Právne a ekonomické poradenstvo	15 985	11 522
Technické podpory	117 201	78 353
Iné	95 332	24 400
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	619 119	569 635
Osobné náklady	602 681	426 560
Zmluvné pokuty, penále, úroky z omeškania	4	15
Ostatné pokuty, penále, úroky z omeškania	244	32 168
Poistné	4 931	4 961
Členské	500	457
Iné	10 759	101 036
Škody	0	4 438
Finančné náklady, z toho:	13 878	12 644
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 029</i>	<i>252</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	188	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>11 849</i>	<i>12 392</i>
Nákladové úroky	10 991	11 684
Bankové poplatky	858	708
Poistné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

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:	87 739		100,00 %	-97 526		100,00 %
teoretická daň		20 180	23,00 %		-18 530	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	47 961	11 031	12,57 %	160 906	30 572	-31,35 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-605	-139	-0,16 %	-413	-78	0,08 %
Umorenie daňovej straty	-135 095	-31 072	-35,41 %	-62 967	-11 964	12,27 %
Spolu	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov			0,00 %			0,00 %
Celková daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %

Spoločnosť k 31.12.2013 neúčtovala o odloženej dani – pre tabuľku nie je náplň.

H. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH
1. Najatý majetok

Spoločnosť k 31.12.2013 neviduje žiadne podsúvahové položky – pre tabuľku nie je náplň.

2. Prenajatý majetok
3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť neviduje žiadne podsúvahové položky v roku 2013 – pre tabuľku nie je náplň.

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH
1. Podmienené záväzky

Spoločnosť k 31.12.2013 nemá žiadne podmienené záväzky – pre tabuľku nie je náplň.

2. Podmienený majetok

Spoločnosť k 31.12.2013 nemá žiadne podmienený majetok – pre tabuľku nie je náplň.

J. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V sledovanom účtovnom období neboli vyplácané žiadne príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2013			Časť 1 - rok 2013		
	Časť 2 - rok 2012			Časť 2 - rok 2012		
Peňažné príjmy		0				
		0				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

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

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

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie			
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny
a	b	c	d	e
Základné imanie	16 597			
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely				0
Zmena základného imania				0
Pohl'adávkky za upísané vlastné imanie				0
Emisné ážio				0
Ostatné kapitálové fondy				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 660			1 660
z kapitálových vkladov				
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení				0
Zákonný rezervný fond				0
Nedeliteľný fond				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	80 987			80 987
Neuhradená strata minulých rokov	-556 411			-31 231
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-97 533	87 736		97 533
Vyplatené dividendy				0
Ostatné položky vlastného imania				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa				0
Spolu	-554 700	87 736	0	66 302
	-400 662			

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2012 f
	Stav k 31.12.2011 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	16 597				16 597
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohl'adávk y za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 660				1 660
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	80 987				80 987
Neuhradená strata minulých rokov	-546 720			-9 691	-556 411
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-9 691	-97 533		9 691	-97 533
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	-457 167	-97 533	0	0	-554 700