

POZNÁMKY
k 31.12.2014

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Založenie spoločnosti

Spoločnosť Nemetschek Allplan Slovensko s. r. o., (ďalej len Spoločnosť), bola založená 4. novembra 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 4. novembra 1992 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 3749/B). Spoločnosť v priebehu roka 2012 zmenila obchodné meno spoločnosti z pôvodného NEMETSCHKEK Slovensko, s. r. o. na nové obchodné meno: Nemetschek Allplan Slovensko s. r. o..

b) Hospodárska činnosť účtovnej jednotky:

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- tvorba a vývoj počítačových programov a v tom elektronicky dodávané služby a ich aktualizácia,
- obchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti

c) Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	69	77
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	69	75
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Údaje o neobmedzenom ručení

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 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 2014 do 31. decembra 2014.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 23.5.2014.

B. Informácie o spoločníkoch a orgánoch spoločnosti

Spoločnosť má jediného spoločníka. Je ním spoločnosť **Nemetschek Allplan Systems GmbH**, so sídlom Konrad-Zuse-Platz 1, D-81829 München, Nemecko.

Orgánmi spoločnosti sú

Konateľ: Mgr. Aleš Široký

Prokuristi: Ing. Eduard Sabo

Ing. Martin Hudec

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti **Nemetschek Allplan Systems GmbH**, so sídlom Konrad-Zuse-Platz 1, D-81829 München, Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu Nemetschek zostavuje spoločnosť **NEMETSCHEK AG**, so sídlom GmbH, Konrad-Zuse-Platz 1, D-81829 München, Nemecko. Tieto konsolidované účtovné závierky sú k dispozícii priamo v sídle uvedených spoločností.

D. Ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach (odst. E),
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy (odst. F),
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy (odst. G),
- d) výnosoch (odst. H),
- e) nákladoch (odst. I),
- f) daniach z príjmov (odst. J),
- g) údajoch na podsúvahových účtoch (odst. K),
- h) iných aktívach a iných pasívach (odst. L),
- i) príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky a spriaznených osobách (odst. M a N),
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia (odst. N),
- k) prehľade zmien vlastného imania (odst. O),
- l) prehľade peňažných tokov (odst. P).

E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

- a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
- b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, pričom neprišlo k zmenám účtovných zásad a účtovných metód.
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

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

2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť o takomto majetku v bežnom účtovnom období neúčtuje.

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť o takomto majetku v bežnom účtovnom období neúčtuje.

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

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

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť o takomto majetku v bežnom účtovnom období neúčtuje.

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť o takomto majetku v bežnom účtovnom období neúčtuje.

7. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť o takomto majetku v bežnom účtovnom období neúčtuje.

8. Zásoby obstarané kúpou

Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A. Nakupovaný tovar účtuje prostredníctvom 132.A- Tovar na sklad. Zásoby charakteru kancelárske potreby a čistiace a hygienické potreby účtuje Spoločnosť priamo do spotreby prostredníctvom účtu 501.100- Kancelársky materiál. Výdaj zásob tovaru spoločnosť účtuje metódou FIFO.

Nakupované zásoby, o ktorých spoločnosť účtuje priamo do spotreby sa ku koncu roka inventarizujú a prípadný zostatok sa preúčtuje na účet zásob.

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť o takýchto zásobách v bežnom účtovnom období neúčtuje.

10. Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť o takýchto zásobách v bežnom účtovnom období neúčtuje.

11. Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť o zákazkovej výrobe a výstavbe v bežnom účtovnom období neúčtuje.

12. 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.

13. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok vo forme peňažných prostriedkov a cenín sa oceňuje ich menovitou hodnotou. Zníženie jeho hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy sa účtuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

15. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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.

Spoločnosť tvorí rezervy

- **zákonné:** na nevyčerpané dovolenky a odvody, nevyfakturované služby, audit, overenie závierky a zostavenie výročnej správy, zverejnenie a uloženie výročnej správy,
- **ostatné:** rezervy na odchodné a odmeny.

Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Spoločnosť o dlhopisoch, pôžičkách a úveroch v bežnom účtovnom období neúčtuje.

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy sa účtuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

17. Deriváty

Spoločnosť o dlhopisoch, pôžičkách a úveroch v bežnom účtovnom období neúčtuje.

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi v bežnom účtovnom období neúčtuje.

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť využíva výlučne majetok prenajatý formou operatívneho prenájmu (autá, kancelárske priestory). Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Spoločnosť o majetku obstaranom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci v bežnom účtovnom období neúčtuje.

20. Majetok obstaraný v privatizácii

Spoločnosť o majetku obstaranom v privatizácii v bežnom účtovnom období neúčtuje.

21. Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“)

Odložená daň z príjmov (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahuje na:

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

22. Cudzíe meny

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

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

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

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

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

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

Pri prevode peňažných prostriedkov medzi bankovým účtom a valutovou pokladňou sa používa kurz komerčnej banky.

d) Odpisový plán

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2.400,00 EUR a nižšia, Spoločnosť dáva priamo do spotreby a účtuje ho na príslušnom analytickom účte 518-810 – NIM Software do 2400 EUR. 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	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok obstaraný v predchádzajúcich obdobiach, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1.700,00 EUR a nižšia sa odpisoval jednorazovo pri uvedení do používania. Ostatný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1.700,00 EUR a menej, Spoločnosť zaraďuje ako majetok na analytický účet 022-130, do 30.6.2010 je odpisovaný zrýchlene, od 1.7.2010 ho Spoločnosť odpisuje rovnomerne a účtovné odpisy sa rovnajú daňovým. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Technické zhodnotenie prenaj. priestorov	5	lineárna	20
Samost. hnutel'. veci a súbory hnut. vecí	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý majetok	4	lineárna	25

- e) Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtuje o dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku..
- f) V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnu- té preddavk- y na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		42393						42393
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		42393						42393
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13257						13257
Prírastky		20304						20304
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		33561						33561
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		29136						29136
Stav na konci účtovného obdobia		8832						8832

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnu- té preddavk- y na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3569						3569
Prírastky		38824						38824
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		42393						42393
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1041						1041
Prírastky		12216						12216
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		13257						13257
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2528						2528
Stav na konci účtovného obdobia		29136						29136

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	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 na začiatku účtovného obdobia		112246	255897						368143
Prírastky		2457	55804						58261
Úbytky			12574						12574
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		114703	299127						413830
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		63145	159106						222251
Prírastky		23132	52249						75381
Úbytky			12574						12574
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		86277	198781						285058
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		49101	96791						145892
Stav na konci účtovného obdobia		28426	100346						128772

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tateľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		112246	232177						344423
Prírastky			38507						38507
Úbytky			14787						14787
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		112246	255897						368143
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		40696	126313						167009
Prírastky		22449	47580						70029
Úbytky			14787						14787
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		63145	159106						222251
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		71550	105864						177414
Stav na konci účtovného obdobia		49101	96791						145892

b) Poistenie dlhodobého majetku

Spoločnosť nemá svoj majetok na Slovensku poistený, nakoľko je jeho poistné krytie voči škodám zabezpečené materskou firmou.

- c) Spoločnosť neeviduje dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné práve alebo je obmedzené právo s ním nakladať.
- d) Spoločnosť neeviduje dlhodobý majetok, ku ktorému vlastnícke právo nadobudol veriteľ.
- e) Spoločnosť neeviduje nehmotný dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa účtovnej závierky.
- f) Spoločnosť neeviduje goodwill.
- g) Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtuje o opravnej položke k nadobudnutému majetku.
- h) Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtuje o výskumnej a vývojovej činnosti.
- i) až n) Spoločnosť nevykazuje dlhodobý finančný majetok.
- o) Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtuje o opravnej položke k zásobám.
- p) Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtuje o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo.
- q) Spoločnosť neúčtuje v účtovnom období o zákazkovej výrobe.

r) Opravné položky k pohľadávkam

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

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	132173	133514	132173		133514
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľ. voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	132173	133514	132173		133514

Spoločnosť tvorí účtovné opravné položky k pohľadávkam po splatnosti dlhšej ako 1rok vo výške 100%.

s) Pohľadávky podľa lehoty splatnosti

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	28828		28828
Dlhodobé pohľadávky spolu	28828		28828
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	132478	163175	295653
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	22290		22290
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	154768	163175	317943

t) a u) Spoločnosť neviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

v) Odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-61747	-43056
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Ostatné rezervy – odchodné	-11893	-13526
Opravné položky k pohľadávkam - nedaňové	-20222	-40831
Odmeny - obchodníci	-37175	

Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	-28828	-21431
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

w) až za) Spoločnosť neúčtuje v účtovnom období o krátkodobom finančnom majetku.

zb) Časové rozlíšenie

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	126	570
Servis	126	570
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 959	14 101
Predplatné odb. literatúry	13 959	14 101
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	5
Prenájom	0	0
Ostatné	0	5
Spolu	14 085	14 676

zc) Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy**a) Vlastné imanie**

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	36 661
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	36 661
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	36 661

b) Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	13839	11900		13839	11900
Odchodné do dôchodku	13839	11900		13839	11900
Krátkodobé rezervy, z toho:	143252	161613	143252		161613
Mzdy na dov.+soc. zabez.	101457	109703	101457		109703
Rezerva na audit+účt.záv.	2330	2335	2330		2335
Rezerva na telefóny	12400	12400	12400		12400
Rezerva na odmeny – obchod	27065	37175	27065		37175

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	14845	13839		14845	13839
Odchodné do dôchodku	14845	13839		14845	13839
Krátkodobé rezervy, z toho:	611497	143252	611497	0	143252
Mzdy na dov.+soc. zabez.	108290	101457	108290		101457
Rezerva na mzdy	466721	0	466721		0
Rezerva na audit+účt.záv.	2350	2330	2350		2330
Rezerva na telefóny	19943	12400	19943		12400
Rezerva na odmeny - obchod	12532	27065	12532		27065
Rezerva mater. na sklade	1661	0	1661		0

Spoločnosť účtuje o tvorbe rezerv na základe uzatvorených zmlúv alebo iných zdrojov, z ktorých predpokladá výdavky.

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

c) a d) Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2314	4725
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	2314	4725
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	936 840	788 820
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	936 840	788 820
Záväzky po lehote splatnosti		

Celková suma krátkodobých záväzkov zahŕňa k 31.12.2014 nečerpané dotácie z prostriedkov Európskej komisie na vývojové projekty v celkovej sume 234.911 EUR. Ide o prvé časti dotácií v súvislosti s výskumnými projektami eeEmbedded (<http://www.eembedded.eu/>, 214.020 EUR) a Holistec (<http://www.holistecproject.eu/>, 20.891 EUR). Čerpanie zvyšných prostriedkov z dotácií sa predpokladá v nasledujúcom období.

e) Spoločnosť neviduje záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

f) Odložený daňový záväzok

Spoločnosť mala k 31.12.2014 odloženú daňovú pohľadávku (viď. časť F. písmeno v))

g) Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4725	8599
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11385	13893
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	11385	13893
Čerpanie sociálneho fondu	13796	17767
Konečný zostatok sociálneho fondu	2314	4725

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

- h) Spoločnosť neúčtuje v účtovnom období o dlhopisoch.
- i) Spoločnosť nemá v účtovnom období bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci.
- j) Spoločnosť neúčtuje v zdaňovacom období o výdavkoch a výnosoch budúcich období.
- k) Spoločnosť neúčtuje v zdaňovacom období o derivátoch.
- l) Spoločnosť neúčtuje v zdaňovacom období o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi
- m) Spoločnosť nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

H. Informácie o výnosoch**a) Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu	Vývoj a prieskum		Servis		Allplan - tovar		Allplan - služba		Spolu	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
SR	0	0	100 575	109 998	0	0	172 120	121 261	272 695	231 259
EU	3 573 159	3 884 762	0	0	0	0	0	0	3 573 159	3 884 762
Spolu	3 573 159	3 884 762	100 575	109 998	0	0	172 120	121 261	3 845 854	4 116 021

b) Spoločnosť neúčtuje v zdaňovacom období o zmene stavu zásob vlastnej výroby.

c) Spoločnosť neúčtuje v zdaňovacom období o výnosoch pri aktivácii nákladov.

d) Spoločnosť nemala okrem vyššie uvedených iné významné výnosy z hospodárskej činnosti.

e) Spoločnosť nemala v zdaňovacom období významné finančné výnosy. Suma kurzových ziskov k 31.12.2014 dosiahla 28 EUR.

f) Spoločnosť neúčtuje v zdaňovacom období o mimoriadnych výnosoch.

f) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti za účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3845854	4116021
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	168930	18403
Čistý obrat celkom	4014784	4134424

I. Informácie o nákladoch

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

	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	855 248	937 388
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	5 895	5 955
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 895	5 955
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0

<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	849 353	931 433
Nákup licencií	25 630	14 970
Doprava	51 181	57 494
Nájomné	254 749	267 897
Prenájom (lízing)	43 450	49 921
Náklady na inzerciu, reklamu	8 371	2 849
Právne a ekonomické poradenstvo	1 872	9 978
Externí pracovníci	192 772	263 036
Ostatné	271 328	265 288
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 584	20 983
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	1 341	5 927
Iné	1 243	15 056
Finančné náklady, z toho:	3 057	3 081
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	892	869
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	162	86
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	2 165	2 212
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	2 165	2 212
Iné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

e) **Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti****I. Informácie o daniach z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	19581	x	x	-26324	x	x
teoretická daň	x	4 308	22	x	-6055	23
Daňovo neuznané náklady	57852	12727	22	70121	16128	23
Výnosy nepodliehajúce dani	-20728	-4560	22	-21325	-4905	23
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Daň zrazená zrážkou		23	22		16	23
Spolu		12498	22	22472	5185	23
Splatná daň z príjmov	x	12498	22	x	5185	23
Odložená daň z príjmov	x	-7397	22	x	5152	22
Celková daň z príjmov	x	5101	22	x	10337	22,50

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

a) Prenajatý majetok

Spoločnosť má v operatívny prenájme 6 osobných áut od leasingovej spoločnosti VÚB Leasing, a. s. na základe uzatvorenej zmluvy č. 08111 z 27.6.2008 na neurčito.

Spoločnosť má prenajaté priestory, v ktorých vykonáva činnosť. Priestory má prenajaté na základe uzatvorenej zmluvy o nájme do 28.2. 2016 s GTC Jarošova OC s. r. o.

b) Prenajímaný majetok

Spoločnosť prenajíma časť prenajatých priestorov na základe uzatvorených zmlúv dodávateľom služieb.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

a) a b) Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

c) Spoločnosť nevykazuje podmienený majetok.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu Spoločnosti

a) až e) Spoločnosť neviduje odmeny a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky okrem pravidelnej mesačnej odmeny za výkon funkcie konateľ'a.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Zoznam spriaznených osôb:

Obchodné meno	Sídlo
Nemetschek Allplan Systems GmbH	Konrad-Zuse-Platz 1, München, D-81829
Nemetschek Allplan Česko s. r. o.	Žerotínova 1133/32, Praha 3 130 00, Česká republika
Nemetschek bim+ GmbH	Konrad-Zuse-Platz 1, München, D-81829
Nemetschek Engineering GmbH	Stadionstrasse 1, Wals-Siezenheim, A-5071
NEMETSCHEK AG, GmbH	Konrad-Zuse-Platz 1, München, D-81829
Nemetschek Scia, s.r.o.	Murgašova 1298/16, Žilina, 010 01, SR

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Druh transakcie	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
Transakcie s materskou firmou			
Vývojové práce	predaj	3 244 383	3 500 698
Nákup tovaru a služieb	nákup	171 103	231 260
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Vývojové práce	predaj	328 776	284 064
Služby (obchod CZ)	predaj	38 259	0
Služby (prenájom auta)	nákup	11 379	0

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

	k 31. 12. 2014	k 31. 12. 2013
Pohľadávky z obchodného styku	32 046	100 105
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	32 046	100 105
Záväzky z obchodného styku	225 139	26 728
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu pasíva	225 139	26 728

Spoločnosť použila v roku 2014 pri stanovení transferových cien realizovaných obchodov medzi podnikmi v skupine Metódu zvýšených nákladov (Cost Plus Method).

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

a) až j) Spoločnosť neviduje informácie o skutočnostiach, ktoré by nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky.

P. Informácie o vlastnom imaní

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

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	996				996
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	384165	-36661			347504
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-36661	14479		36661	14479
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	996				996
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	398125			-13960	384165
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-13960	-36661		13960	-36661
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Účtovná strata za rok 2013 v sume -36.661 EUR bola zúčtovaná s vytvorenými ziskami minulých rokov.

O rozdelení výsledku hospodárenia - zisk za účtovné obdobie 2014 vo výške 14.479 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je zúčtovať zisk s vytvorenými ziskami minulých rokov.

Q. Prehľad peňažných tokov k 31.decembru 2014

Výkaz peňažných tokov (Cash flow) k 31.12.2014 tvorí samostatnú prílohu k Poznámkam k účtovnej závierke.

VÝKAZ CASH FLOW SPOLOČNOSTI			
Nemetschek Allpan Slovensko s.r.o. za obdobie roka 2014			
č.r. - označ.	Text položky (EUR)	2013	2014
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
002 - +Z./-S.	Zisk/Strata (+/-)	-26 324	19 580
003 - A.1.	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJUČE VH Z BČ	-384 989	116 560
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	82 245	95 685
005 - A.1.2.	Dary (+)		
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-469 251	16 422
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	1 090	591
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	927	3 862
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)		
013 - A.1.10.	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)		
014 - A.1.11.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)		
015 - A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	702 657	259 466
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	39 862	110 361
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	663 931	148 020
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 136	1 085
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)		
020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)		
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-89	-119
022 - A*	VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	291 255	395 487
023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)		
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)		
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)		
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)		
027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	-10 337	-5 101
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	-10 337	-5 101
029 - A.6.2.	Zaplatená daň z príjmov z MČ (-/+)		
030 - A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (+)		
031 - A.6.4.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (-)		
032 - A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+)		
033 - A.6.6.	Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-)		
034 - A.6.7.	Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+)		
035 - A.6.8.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz.osôb (+)		
036 - A.6.9.	Výdavky súvisiace s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb (-)		
037 - A.6.10.	Ostatné špecifické položky PČ (+/-)		
038 - A**	PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI A**+A.5.+A.6.	280 918	390 386
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ	89	119
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)	89	119
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ	-3 874	
045 - A***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.	277 133	390 505
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
047 - B.1.	VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU	-77 331	-58 261
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-26 608	20 304
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-50 723	-78 565
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)		
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-)		

052 - B.2.	PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU		
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
055 - B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)		
056 - B.3.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VEČÍ PRENÁJÍMANÝCH AKO CELOK		
057 - B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí prenajímaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom vecí prenajímaných ako celok (-)		
059 - B.4.	PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PÔŽIČIEK VOČÍ SPRIAZNENÝM OSOBÁM		
060 - B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt. spriaz.osobám (+)		
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz.osôb (-)		
062 - B.5.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ		
063 - B.5.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru IČ (+)		
064 - B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-)		
065 - B.6.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ		
066 - B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
067 - B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
068 - B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
069 - B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
070 - B.6.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
071 - B.6.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
072 - B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ		
073 - B***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ	-77 331	-58 261
074 - C.	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***	199 802	332 244
075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ		
077 - D.1.1.	Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)		
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-)		
079 - D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Príjmy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+)		
082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)		
084 - D.2.	PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA		
085 - D.2.1.	Príjmy z upísaných CP a vkladov (+)		
086 - D.2.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)		
087 - D.2.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)		
088 - D.2.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
089 - D.2.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
090 - D.2.6.	Výdavky spojené so znížením fondov (-)		
091 - D.3.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ		
092 - D.3.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru FČ (+)		
093 - D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-)		
094 - D.3.3.	Ostatné špecifické položky FČ		
095 - D.4.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ		
096 - D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
097 - D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
098 - D.4.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
099 - D.4.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
100 - D.4.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
101 - D.4.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
102 - D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ (+/-)		
103 - D***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ		
104 - E.	VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VYČÍSLENÉ NA KONCI ÚČT.OBD.(K 31.12.)		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV A***+B***+D***+E.	199 802	332 244
108 - G.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.)	591 417	791 219
109 - H.	Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)	791 219	1 121 052
110 - I.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.	199 802	329 833