

Účtovná jednotka zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka č. 4151/B.

Hlavné činnosti spoločnosti :

- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- podnikateľské, ekonomické a organizačné poradenstvo,
- obchodná a sprostredkovateľská činnosť mimo riadnej predajne v rozsahu voľnej živnosti,
- poskytovanie softwaru,
- automatizované spracovanie dát,
- poradenská, konzultačná, analytická a školiaca činnosť v oblasti výpočtovej techniky obchodu, podnikania a potravinárskej výroby,
- propagácia, reklama, inzercia a marketing,
- organizovanie školení a kurzov v oblasti automatizovaného spracovania dát,
- poskytovanie leasingových služieb,
- montáž a opravy telekomunikačných zariadení pripojených k jednotnej telekomunikačnej sieti,
- opravy a montáže elektronických meradiel hmotnosti,
- inštalácia výpočtovej techniky,
- výroba, inštalácia a opravy elektrických strojov a prístrojov,
- montáž a opravy kancelárskej a výpočtovej techniky,
- vedenie účtovnej a mzdovej evidencie
- počítačové služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- administratívne služby
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- výskum a vývoj v oblasti spoločenských a humanitných vied

Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	177,15	178,11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	176	179
počet vedúcich zamestnancov	6	6

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12. 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka v zmysle § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Zb. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2014. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovná závierka za rok 2013 bola schválená valným zhromaždením konaným dňa 16.5.2014 a Správa audítora z preskúmania účtovnej závierky bola zostavená 12. marca 2014.

C.

Účtovná jednotka nie je pre žiadnu konsolidujúcu účtovnú jednotku konsolidovanou účtovnou jednotkou.

D.

V Poznámkach k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2014 sa uvádzajú informácie, vyplývajúce z obsahovej náplne Prílohy č. 3 k opatreniu č. 4455/2003-92 v znení zmien a doplnkov.

E.

Účtovná jednotka postupovala pri vedení svojho účtovníctva počas účtovného obdobia roku 2014 podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení zmien a doplnkov a podľa Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení zmien a doplnkov.

1) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňuje majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

obstarávacou cenou

- dlhodobý hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou,
- zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou,
- podiely na základnom imaní obchodných spoločností,
- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí (postúpené pohľadávky),
- dlhodobý nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou,
- záväzky pri ich prevzatí

vlastnými nákladmi

- hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou,
- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,
- nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

menovitou hodnotou

- pohľadávky pri ich vzniku,
- záväzky pri ich vzniku,

- peňažné prostriedky a ceniny,
- časové rozlíšenie na strane aktív a pasív,
- rezervy,
- splatnú daň z príjmov za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a odloženú daň z príjmov

2) Tvorba odpisového plánu a spôsob odpisovania dlhodobého majetku

Účtovná jednotka (ďalej ÚJ) sa pri odpisovaní dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku riadi internou smernicou „Spôsob vedenia účtovníctva“ v aktuálnom znení.

ÚJ pri odpisovaní dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku postupuje nasledovne

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný pred 1.3.2009 so vstupnou cenou vyššou ako 1 660,00 eur v jednotlivom prípade (SW-nakúpený, resp. vytvorený vlastnou činnosťou na opakovaný predaj) odpisuje rovnomerne po dobu štyroch rokov od jeho obstarania
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný po 1.3.2009 so vstupnou cenou vyššou ako 2 400,00 eur v jednotlivom prípade (SW-nakúpený, resp. vytvorený vlastnou činnosťou na opakovaný predaj) odpisuje rovnomerne po dobu štyroch rokov od jeho obstarania
- pri dlhodobom hmotnom majetku obstaranom a odpisovanom do 1.3.2009 pokračuje v pôvodnom odpisovaní
- dlhodobý hmotný majetok v hodnote do 1 700,00 eur, o ktorom sa ÚJ rozhodne účtovať ako o dlhodobom hmotnom majetku, odpisuje časovou metódou za podmienky, že daňové odpisy sa rovnajú účtovným odpisom
- dlhodobý hmotný majetok v hodnote od 1 700,00 eur obstaraný po 1.3.2009 odpisuje časovou metódou rovnomerne a pre daňové účely v zmysle zákona o dani z príjmov
- kancelárske stroje a počítače obstarané po 1.1.2011 v hodnote od 500,- € do 1700,- € sa považujú za dlhodobý hmotný majetok, ktorý sa odpisuje časovou metódou rovnomerne po dobu štyroch rokov
- technické zhodnotenie plne odpísaného hmotného majetku vykonané na jednotlivom majetku za zdaňovacie obdobie, ktoré prevyšuje v úhrne hodnotu od 996,00 do 1 700,00 eur, sa považuje za „Iný majetok“. Takéto technické zhodnotenie nezvyšuje vstupnú cenu ani zostatkovú cenu majetku a odpisuje sa v rovnakej odpisovej skupine, do ktorej bol zaradený pôvodný (plne odpísaný) majetok. V účtovníctve sa zaúčtuje na účet 029-xxx a oprávky na 089-xxx. Tento majetok považuje ÚJ za dlhodobý hmotný majetok. Daňové odpisy sa rovnajú účtovným odpisom.
- technické zhodnotenie plne odpísaného hmotného majetku vykonané na jednotlivom majetku za zdaňovacie obdobie, ktoré prevyšuje v úhrne hodnotu od 1 700,00 eur, sa považuje za „Iný majetok“. Takéto TZ nezvyšuje vstupnú cenu ani zostatkovú cenu majetku a odpisuje sa v rovnakej odpisovej skupine, do ktorej bol zaradený pôvodný (plne odpísaný) majetok. V účtovníctve sa zaúčtuje na účet 029-xxx a oprávky na 089-xxx.

- technické zhodnotenie vykonané, uhradené a odpisované nájomcom na prenajatom majetku (nájom nebytových priestorov) nájomca zaradí do odpisovej skupiny, do ktorej je zaradený prenajatý hmotný majetok. Nájomca môže technické zhodnotenie odpisovať len na základe písomnej zmluvy s prenajímateľom a za predpokladu, že prenajímateľ – vlastník dlhodobého majetku nezvýši vstupnú cenu majetku. V účtovníctve sa zaúčtuje na príslušný účet podľa charakteru majetku. Technické zhodnotenie sa odpíše v priebehu nájmu.

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje najviac do vstupnej ceny. Účtovná jednotka používa pri odpisovaní dlhodobého hmotného majetku pre daňové účely rovnomerné odpisovanie. Po celú dobu odpisovania sa stanovený spôsob odpisovania nemení.

Prehľad dlhodobého nehmotného majetku (DNM) a dlhodobého hmotného majetku (DHM) a odpisovanie

Druh DNM/DHM	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob
SW	4 roky	časová	rovnomerné
Technické zhodnotenie stavieb (zmluvné)	20 rokov	časová	rovnomerné
Klimatiz. zariadenia	12 rokov	časová	rovnomerné
Nábytok, prístroje, zariadenia	6 rokov	časová	rovnomerné
Počítače, NB, tlačiarne	4 roky	časová	rovnomerné
Obstarané po 1.3.2009 od 996,00 – 1700,00 eur			
Klimatizačné zariadenie	12 rokov	časová	rovnomerné
Nábytok, optické prístroje, bezp. zariadenia, svet. reklamy	6 rokov	časová	rovnomerné
Kancelárske stroje a počítače	4 roky	časová	rovnomerné
Obstarané po 1.1.2011 od 500,00 - 1 700,00 eur			
Kancelárske stroje a počítače	4 roky	časová	rovnomerné

Spoločnosť má poistený majetok v poisťovni Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s.

3) Zásoby

Účtovná jednotka účtovala o zásobách obstaraných kúpou v zmysle postupov účtovania spôsobom A a oceňovala ich obstarávacou cenou.

Náklady súvisiace s obstaraním účtovala spolu so zásobami, ktorých sa týkali.

F.

Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie						
	SW c	Oceniteľ. práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskyt. pred. na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 921 696				0		3 921 696
Prírastky					2 413		2 413
Úbytky							
Presuny	2 413				-2 413		0
Stav na konci účtovného obdobia	3 924 109				0		3 924 109
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 365 653				x		3 365 653
Prírastky	239 949				x		239 949
Úbytky					x		
Stav na konci účtovného obdobia	3 605 602				x		3 605 602
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	556 043				x		556 043
Stav na konci účtovného obdobia	318 507				x		318 507

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Softvér	Oceniteľ -né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskyt. pred. na DNM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 657 816				13 390		3 671 206
Prírastky						250 490		250 490
Úbytky								
Presuny		263 880				-263 880		0
Stav na konci účtovného obdobia		3 921 696				0		3 921 696
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 156 204				x		3 156 204
Prírastky		209 449				x		209 449
Úbytky						x		
Stav na konci účtovného obdobia		3 365 653				x		3 365 653
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		501 612				x		501 612
Stav na konci účtovného obdobia		556 043				x		556 043

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí			Ostatný DHM	Obstarávaný DHM		Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		202 183	1 549 728			37 628	11 637		1 801 176
Prírastky							75 210		75 210
Úbytky			103 078			8 825	9 566		121 469
Presuny		2 941	73 024				-75 965		0
Stav na konci účtovného obdobia		205 124	1 519 674			28 803	1 316		1 754 917
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		116 059	1 438 237			37 514	x		1 591 810
Prírastky		23 527	46 661			113	x		70 301
Úbytky			103 078			8 824	x		111 902
Stav na konci účtovného obdobia		139 586	1 381 820			28 803	x		1 550 209
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		86 124	111 491			114	x		197 729
Stav na konci účtovného obdobia		65 538	137 854			0	x		203 392

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	e	f	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	i	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		238 451	1 590 458			37 628	1 316		1 867 853
Prírastky							50 957		50 957
Úbytky		37 863	79 519				252		117 634
Presuny		1 595	38 789				-40 384		0
Stav na konci účtovného obdobia		202 183	1 549 728			37 628	11 637		1 801 176
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		103 293	1 433 207			37 238	x		1 573 738
Prírastky		50 629	84 549			276	x		135 454
Úbytky		37 863	79 519				x		117 382
Stav na konci účtovného obdobia		116 059	1 438 237			37 514	x		1 591 810
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		135 158	157 251			390	x		292 799
Stav na konci účtovného obdobia		86 124	111 491			114	x		197 729

Umelecké diela a zbierky	Čiastka
Bežné účtovné obdobie	2 257
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	2 257

Poistenie dlhodobého hmotného majetku má účtovná jednotka zabezpečené na základe uzatvorených poisťných zmlúv s poisťovacou inštitúciou Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s. Poistený je súbor hnuteľných vecí, zásoby v rozsahu živelného poistenia a poistenia pre prípad odcudzenia vecí a pokladničná hotovosť. Poistené sú motorové vozidlá a prepravovaný náklad.

Účtovná jednotka za rok 2014 vynaložila na poistenie čiastku 31 525 €.

Druh poistenia	Čiastka
Majetok vrátane prepravovaného tovaru	5 177
Motorové vozidlá (havárie, odcudzenie)	750
Úrazové poistenie prepravovaných osôb	6 651
Ostatné – zamestnanci služobné cesty, zodpovednosť organizácie	18 947
Celkom	31 525

Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podiel. CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstat. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav. na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účtovného obdobia	45 680	17 892	0						63 572
Prírastky									
Úbytky	264								264
Presuny									
Stav na kon. účtovného obdobia	45 416	17 892	0						63 308
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	35 216	17 892	0						53 108
Prírastky									
Úbytky	148								148
Stav na kon. účtovného obdobia	35 068	17 892	0						52 960
Účtovná hodnota - netto									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 464	0	0						10 464
Stav na kon. účtovného obdobia	10 348	0	0						10 348

„Prvotné ocenenie“

úbytok v stĺpci „b“ predstavuje zúčtované kurzové rozdiely k 31.12.2014

„Opravné položky“

úbytok v stĺpci „b“ predstavuje zúčtované kurzové rozdiely k 31.12.2014

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstat. vplyvom	Ostatné dlhodo- bé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	f	Pôžičky s dobou splat. najviac jeden rok g	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav. na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	47 831	17 892	0						65 723
Prírastky									
Úbytky	2 151								2 151
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	45 680	17 892	0						63 572
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	36 420	17 892	0						54 312
Prírastky									
Úbytky	1 204								1 204
Stav na konci účtovného obdobia	35 216	17 892	0						53 108
Účtovná hodnota - netto									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 411	0	0						11 411
Stav na konci účtovného obdobia	10 464	0	0						10 464

„Prvotné ocenenie“

úbytok v stĺpci „b“ – zúčtované kurzové rozdiely k 31.12.2013

„Opravné položky“

úbytok v stĺpci „b“ predstavuje zúčtované kurzové rozdiely k 31.12.2013

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota* vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM	*Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
SOFTIP BOHEMIA, s.r. o.	100	100	-436 549	3 365	10 348
SOFTIP MORAVA, s.r.o.	73	73	v likvidácii	v likvidácii	13 160
SOFTIP - DELTA, a.s.	66	66	v likvidácii	v likvidácii	21 908
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
ConnSpec, a.s.	49	49	v útlme	v útlme	17 892
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
spoločnosť nemá žiadne					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	63 308

* údaje sú k 31.12.2013

Poskytnuté dlhodobé pôžičky

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

V roku 2014 neposkytla účtovná jednotka žiadnu dlhodobú pôžičku.

Prehľad o pohybe zásob

Zásoby	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastok	Úbytok	Stav na konci účtovného obdobia f
Materiál na sklade	0	20 676	20 676	0
Obstaranie tovaru	0	522 013	522 013	0
Tovar na sklade	15 088	541 986	546 622	10 452
Tovar na ceste	0	139	0	139
Zásoby spolu	15 088	1 084 814	1 089 311	10 591

O opravných položkách k zásobám účtovná jednotka neúčtovala.

Prehľad o tvorbe a zúčtovaní opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	732 768	12 742	11 678	13 512	720 320
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	439 572	877	4 882*		435 567
Iné pohľadávky	28 676				28 676
Pohľadávky spolu	1 201 016	13 619	16 560	13 512	1 184 563

*jedná sa o zúčtovanie kurzového rozdielu k 31.12.2014

Účtovná jednotka k 31.12.2014 vytvorila na základe zásady opatrnosti zákonné a ostatné opravné položky k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí.

Zúčtovanie (zrušenie) opravných položiek bolo vykonané na základe rozvrhového uznesenia súdu, výsledku reštrukturalizačného konania, trvalého odpisu pohľadávok a úhrady pohľadávok.

Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky k 31.12.2014 účtovná jednotka nevykazuje			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 904 423	933 167	3 837 590
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		435 567	435 567
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	2 489	40 676	43 165
Krátkodobé pohľadávky	2 906 912	1 409 410	4 316 322

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 409 410	1 479 013
z toho. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	258 587	1 345 599
Pohľadávky do lehoty splatnosti	2 906 912	1 887 855
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 316 322	3 366 868

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	2 000 000	2 415 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	1 200 000	2 415 000

16.3.2012 uzatvorila účtovná jednotka s financujúcou bankou Zmluvu o kontokorentnom úvere č- S00324/2012 a Dodatok č.1 zo dňa 29.4.2013 a Dodatok č.2 zo dňa 28.4.2014 k tejto Zmluve.

V zmysle Dodatku č.1 výška úverového rámca je 2 000 000 EUR, z toho na financovanie Osobitných pohľadávok Veriteľa vo výške 2 000 000 EUR a na financovanie prevádzkových potrieb vo výške rozdielu medzi výškou úverového rámca celkom a výškou financovania Osobitných pohľadávok, max. vo výške 1 200 000 EUR. V zmysle Dodatku č.2 je splatnosť úveru 30.4.2015. Splatnosť úrokov je realizovaná pravidelne mesačne vždy k ultimu mesiaca.

Štruktúra krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	19 011	13 878
Bežné bankové účty (vrátane kontokorentného), peniaze na ceste	1 031 092	-243 985
Spolu	1 050 103	-230 107

Účtovná jednotka vykazuje ku dňu zostavenia účtovnej závierky položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období v čiastke 156 527 € a príjmov budúcich období v čiastke 848 €.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé z toho:	156 527	117 286
Predplatné	0	1 117
Nájomné	57 720	50 109
Poistné	5 491	4 638
Technická podpora, licencie, ai.	93 316	61 422
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	848	983
Dobropis z operatívneho prenájmu BL458 EJ	741	
Spätný rabat Microsoft 2013	0	472
Ostatné	107	511

G.

Základné imanie spoločnosti predstavuje k 31.12.2014 hodnotu 33 193,919002 € (zapísané v Obchodnom registri). Je rozdelené na 1 038 kmeňových akcií na meno, vydaných v listinnej podobe, z toho 998 akcií v menovitej hodnote á 33,193919 € za akciu a 40 akcií v menovitej hodnote á 1,659696 € za akciu. Akcie spoločnosti nie sú verejne obchodovateľné.

Výsledok hospodárenia – zisk za rok 2013 v čiastke 463 285 € bol na základe schválenia valným zdromazdením, ktoré sa konalo 16. mája 2014, usporiadaný nasledovne:

- suma 255 000 € bola rozdelená akcionárovi spoločnosti vo forme dividend
- suma 10 000 € bola pridelená do sociálneho fondu spoločnosti
- suma 198 285 € bola ponechaná ako nerozdelený zisk minulých rokov.s tým, že nárok akcionára na jeho neskoršie prerozdelenie zostáva zachovaný

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	463 285
Usporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Rozdelené vo forme dividend	255 000
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	198 285
Spolu	463 285

Účtovná jednotka vykazovala k 1.1.2014 celkovú výšku rezerv na dovolenky vrátane odvodov, prémie vrátane odvodov, odchodné a rezervu na audit ročnej účtovnej závierky a vyhotovenie výročnej správy v celkovej čiastke 287 518 €.

Účtovná jednotka v roku 2014 vytvorila rezervy v celkovej čiastke 920 037 €.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 703	1 497	0	316	3 884
odchodné	2 703	1 497	0	316	3 884
Krátkodobé rezervy, z toho:	284 815	916 153	270 511	14 304	916 153
dovolenky vrátane odvodov	160 272	182 391	145 968	14 304	182 391
prémie, odmeny vrátane odvodov	95 173	258 289	95 173	0	258 289
audit, výročná správa, nájom	21 270	13 670	21 270	0	13 670
ročné zúčtovanie ZP	8 100	6 600	8 100	0	6 600
protokol z daňovej kontroly dane z príjmov a DPH za rok 2010 a 2011	0	167 253	0	0	167 253
zmenové konanie vyplývajúce zo zmluvy o dielo	0	287 950	0	0	287 950

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 197	1 506	0	0	2 703
odchodné	1 197	1 506	0	0	2 703
Krátkodobé rezervy, z toho:	196 929	284 815	188 899	8 030	284 815
dovolenky vrátane odvodov	173 739	160 272	172 523	1 216	160 272
prémie, odmeny vrátane odvodov	0	95 173	0	0	95 173
audit, výročná správa, nájom	23 190	21 270	16 376	6 814	21 270
ročné zúčtovanie ZP	0	8 100	0	0	8 100

Štruktúra a doba splatnosti záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	306 530	109 101
z toho: záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	240 667	84 800
Záväzky do lehoty splatnosti	2 203 840	1 507 604
Krátkodobé záväzky spolu	2 510 370	1 616 705
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

Účtovná jednotka účtovala za rok 2014 o zvýšení odloženej daňovej pohľadávky v čiastke 99 312 €. Celková hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2014 je vo výške 400 630 €.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádz. účtovné obdobia
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	451 418	227 700
odpočítateľné	-176 424	-8 638
zdaniteľné (pripočítateľné)	627 842	236 338
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka za roky predchádzajúce	-38 813	9 159
Odložená daňová pohľadávka za rok aktuálny	138 125	43 212
Odložená daňová pohľadávka celkom	99 312	52 371
Prepočet konečného stavu na 22 % -tnú sadzbu	x	-13 696

Účtovná jednotka sa pri tvorbe a použití sociálneho fondu riadi ustanoveniami zákona č. 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde v znení zmien a doplnkov.

K 31.12.2014 vytvorila účtovná jednotka sociálny fond zákonným prídelenom vo výške 1 % zo súhrnu hrubých miezd (platov) v čiastke 47 365 € a prídelenom zo zisku z roku 2013 v čiastke 10 000 €.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	56 408	61 615
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	47 365	36 776
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000	10 000
Tvorba sociálneho fondu spolu	57 365	46 776
Čerpanie sociálneho fondu	49 936	51 983
v tom: stravovanie	33 762	26 248
narodenie dieťaťa	680	1 360
preventívne prehliadky	1 200	1 938
pitný režim	961	1 563
jubileá	500	400
sociálna výpomoc	4 096	224
doplatok PN	8 437	20 250
ostatné	300	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	63 837	56 408

Sociálny fond bol použitý podľa vopred stanovených vnútrofiremných pravidiel.

16.3.2012 uzatvorila účtovná jednotka s financujúcou bankou Zmluvu o kontokorentnom úvere č- S00324/2012 a Dodatok č.1 zo dňa 29.4.2013 a Dodatok č.2 zo dňa 28.4.2014 k tejto Zmluve.

V zmysle Dodatku č.1 výška úverového rámca je 2 000 000 EUR, z toho na financovanie Osobitných pohľadávok Veriteľa vo výške 2 000 000 EUR a na financovanie prevádzkových potrieb vo výške rozdielu medzi výškou úverového rámca celkom a výškou financovania Osobitných pohľadávok, max. vo výške 1 200 000 EUR. V zmysle Dodatku č.2 je splatnosť úveru 30.4.2015. Splätnosť úrokov je realizovaná pravidelne mesačne vždy k ultimu mesiaca.

18.10.2012 uzatvorila účtovná jednotka s financujúcou bankou Zmluvu o revolvingovom úverovom limite č.S02082/2012 a Dodatok č.1 zo dňa 29.4.2013 a Dodatok č.2 zo dňa 28.4.2014 k tejto Zmluve.

Výška úverového rámca je 400 000 EUR na financovanie prevádzkových potrieb pri realizovaní projektov Veriteľa. Splätnosť úveru je 30.4.2015. Splätnosť úrokov je vždy ku dňu splatnosti Tranže v zmysle tejto Zmluvy.

K obom Zmluvám bola uzatvorená Zmluva o záložnom práve k pohľadávkam , Zmluva o použití zmenky, Rámcová zmluva o vkladoch a Rámcová zmluva o zabezpečení postúpením pohľadávok vrátane dodatkov.

Názov položky a	mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splat. d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	€	1M Euribor +1,5 % p.a.	30.4.2015	0	0
Kontokorentný úver	€	1M Euribor + 1,5 % p.a.	30.4.2014	splatené	300 805
Revolvingový úverový limit	€	1M Euribor + 3,5 % p.a.	30.4.2015	0	0
Revolvingový úverový limit	€	1M Euribor + 3,5 % p.a.	30.4.2014	splatené	400 000

Účtovná jednotka (dlžník) nemala v roku 2014 poskytnutú žiadnu dlhodobú pôžičku.

Účtovná jednotka vykazuje ku dňu zostavenia účtovnej závierky položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a položky časového rozlíšenia výnosov budúcich období nasledovne :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	978	1 932
úroky z úveru za obdobie 1.12.2013 – 31.12.2013	0	1 274
cestovné náhrady týkajúce sa roku 2014 zúčtované po vykonaní inventúry pokladní k 31.12.2014	878	0
Výnosy budúcich období krátkodobé	128 417	137 958

H.

Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Tržby za APV		Tržby za údržbu a služby		Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predchádz. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predchádz. účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	676 297	735 623	11 450 030	7 607 814	597 330	471 299
štáty EÚ	79 085	385 543	508 577	823 728	5 698	38 885
tretie štáty	0	x	10 729	x	0	x
Spolu	755 382	1 121 166	11 969 336	8 431 542	603 028	510 184

Údaje o ostatných položkách výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Aktivácia – APV na opakovaný predaj	0	247 963
Ostatné významné položky výnosov z hospodár. činnosti, z toho:	104 706	142 880
tržby z predaja hmotného majetku a materiálu	1 928	24 787
zmluvné a ostatné pokuty	71	44
náhrady škôd	53 049	62 382
náhrady k prevádzkovým nákladom	22 989	34 084
ostatné výnosy	26 669	21 583
Finančné výnosy, z toho:	6 107	43 637
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>5 200</i>	<i>40 573</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 042	40 224
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>907</i>	<i>3 064</i>
úroky	907	3 064
predaj obchodného podielu	0	0
ostatné	0	0

Účtovná jednotka v priebehu roka 2014 o výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt neúčtovala.

I.

Údaje o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 738 711	2 406 733
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	9 600	9 066
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 600	9 066
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, v tom :</i>	<i>2 729 111</i>	<i>2 397 667</i>
telefóny, internet	80 039	86 186
poštovné	13 444	11 335
technická podpora, ostatný NM	19 874	10 193
marketing	559 769	382 328
prenájom priestorov vrátane ost.nákladov	473 523	547 173
operatívny prenájom automobilov	310 714	368 728
školenia vlastných zamestnancov	22 783	12 896
školenia zákazníkov vrátane ost.nákladov	7 103	9 542
služby HW	30 290	21 761
služby obchodné, konzultačné, subdodávky, ostatné	736 716	492 873
licenčné poplatky	474 856	454 652
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 814 818	7 327 323
<i>Spotreba materiálu</i>	<i>250 608</i>	<i>336 893</i>
z toho - spotreba PHM	117 324	144 679
<i>Náklady na predaný tovar</i>	<i>488 460</i>	<i>386 719</i>
<i>Opravy a údržba majetku</i>	<i>10 365</i>	<i>16 177</i>
z toho - opravy motorových vozidiel	5 300	9 761
<i>Cestovné náhrady zamestnancov</i>	<i>86 341</i>	<i>98 336</i>
<i>Náklady na reprezentáciu</i>	<i>75 683</i>	<i>74 156</i>
<i>Osobné náklady</i>	<i>7 389 542</i>	<i>5 821 250</i>
<i>Ostatné náklady</i>	<i>203 989</i>	<i>273 261</i>
z toho - tvorba a zúčtovanie opravných položiek	1 941	60 901
- odpis pohľadávok	2 348	2 539
- dane a poplatky	4 304	18 589
- ZC predaného majetku	0	29 556
- poistné za majetok a osoby, ostatné náklady	39 643	66 063
- dary	3 200	894
- pokuty,penále, manká a škody	152 553	94 719

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Odpisy DNaHM</i>	309 830	320 531
Finančné náklady, z toho:	27 570	103 541
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	12 574	68 829
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 408	44 438
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	14 996	34 712
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Úroky	4 138	24 571
Poplatky banke, ostat. finančné náklady	10 858	10 141

Účtovná jednotka v priebehu roka 2014 o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt neúčtovala.

J.

Účtovná jednotka k 31.12.2014 účtovala o zvýšení odloženej daňovej pohľadávky.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	% c	Daň d	Základ dane e	% f	Daň g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 857 460			659 775		
teoretická daň		22	408 641		23	151 748
Daňovo neuznané náklady (pripočítateľné)	877 393	x		375 361	x	
Opočítateľné položky	176 570	x		12 703	x	
Spolu	700 823		154 181	362 658		83 412
Splatná daň z príjmov	x	22	562 822	x	23	235 160
Odložená daň z príjmov	x	22	99 312	x	23	52 371
Celková daň z príjmov	x		662 134	x		287 531

K.

Účtovná jednotka eviduje na podsúvahových účtoch údaje o odpísaných pohľadávkach

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odpísané pohľadávky	1 840 234	1 824 374

L.

V časti o iných aktívach a iných pasívach účtovná jednotka neuvádza žiadne informácie.

M.

Účtovná jednotka za rok 2014 neposkytla členom štatutárnych orgánov spoločnosti žiadne plnenia

N.

Spoločnosť SOFTIP, a.s. vlastní k 31.12.2014 podielové cenné papiere a podiely

1) v ovládanej osobe SOFTIP- DELTA, a.s. „v likvidácii“
SOFTIP BOHEMIA, spol. s r.o.
SOFTIP MORAVA, s.r.o. „v likvidácii“

2) v spoločnosti s podstatným vplyvom ConnSpec, a.s.

Dcérska účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
SOFTIP- DELTA, a.s. „v likvidácii“		v útlme	v útlme
ConnSpec, a.s.		v útlme	v útlme
SOFTIP MORAVA, s.r.o. „v likvidácii“		v útlme	v útlme
SOFTIP BOHEMIA, spol. s r.o.	03	žiadne vzájomné aktivity	71 385

So spoločnosťami SOFTIP- DELTA, a.s. "v likvidácii", ConnSpec, a.s. a SOFTIP MORAVA, s.r.o. „v likvidácii nevykazuje účtovná jednotka žiadne aktivity.

Číselné hodnoty uvedené v tabuľke predstavujú saldo odobratých a poskytnutých služieb

- v roku 2014 neboli medzi spoločnosťami žiadne obchodné aktivity
- rok 2013 – poskytnuté služby a dodanie tovaru v rámci subdodávky pre zákazníka v ČR vo výške 71 454 €; odobraté služby vo výške 69 € - refaktúracia nákladov na vystavenie dokladu pre potreby verejnej súťaže

O.

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia nenastli v ÚJ žiadne mimoriadne udalosti.

P.

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtov. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 194				33 194
Zákonný rezervný fond	6 638				6 638
Nerozdelený zisk minulých rokov	45 129		51 058	153 156	147 227
Neuhrazená strata minulých rokov *	99 782				99 782
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia po zdanení	463 285	1 375 797	10 000	-453 285	1 375 797
Vyplatené dividendy	500 000		800 129	300 129	0

*jedná sa o zúčtovanie odložených daní za roky 2003 a staršie – údaj je na str. Dal

Výsledok hospodárenia – zisk za rok 2013 v čiastke 463 285 € bol na základe schválenia valným zdromazdením, ktoré sa konalo 16. mája 2014, usporiadaný nasledovne:

- suma 255 000 € bola rozdelená akcionárovi spoločnosti vo forme dividend
- suma 10 000 € bola pridelená do sociálneho fondu spoločnosti
- suma 198 285 € bola ponechaná ako nerozdelený zisk minulých rokov.s tým, že nárok akcionára na jeho neskoršie prerozdelenie zostáva zachovaný

V priebehu roku 2014 bolo na základe rozhodnutia jediného akcionára spoločnosti rozhodnuté rozdeliť časť nerozdeleného zisku minulých rokov jedinému akcionárovi spoločnosti (spoločnosti PMK Invest, s.r.o.) vo forme dividend vo výške 45 129 €.

K 31.12.2014 bola vytvorená rezerva na dorubenie dane z príjmov za rok 2011 na základe výsledkov daňovej kontroly na vrub nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 51 058 €.

K 31.12.2014 boli vyplatené dividendy v plnej výške.

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia po zdanení bude pravdepodobne ponechaný ako nerozdelený zisk minulých rokov (účtovná jednotka v čase zostavenia Poznámok nepozná konečné rozhodnutie akcionárov).

R.

Peniaze a peňažné ekvivalenty sú reprezentované hotovosťou a vkladmi v bankách.

Pre vykázanie cash flow z prevádzkových činností bola použitá nepriama metóda.