



M A Z A R S

Descartes Systems (Slovakia) s.r.o.

SPRÁVA O OVERENÍ SÚHLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU K 31. JANUÁRU 2014

EUROPEUM BUSINESS CENTER - SUCHÉ MÝTO 1 - 811 03 BRATISLAVA - SLOVENSKÁ REPUBLIKA
TEL: +421 (0) 2 59 20 47 00 - FAX: +421 (0) 2 59 20 47 03 - mazars@mazars.sk - www.mazars.sk
Mazars Slovensko, s.r.o.
ZAPÍSANÁ V OBCHODNOM REGISTRI OKRESNÉHO SÚDU BRATISLAVA I, ODDIEL ŠRO, VLOŽKA Č. 2237/B

Descartes Systems (Slovakia) s.r.o.
IČO: 36 430 943

Výročná správa Descartes Systems (Slovakia) s.r.o. za účtovný rok 01.02.2013 – 31.01.2014

Výročnú správu predkladá jediný spoločník a generálny riaditeľ.

Obsah	Strana
- Výročná správa	2
- Správa nezávislého audítora k účtovnej závierke	5

Všetky sumy sú uvádzané v eurách, pokiaľ nie je uvedené inak.

Správa schválená jediným spoločníkom a podpísaná v mene jediného spoločníka.

Allan Brett
Konateľ

19 december 2014

Výročná správa

Spoločná spoločnosť

Descartes Systems (Slovensko) s.r.o. (ďalej len " Spoločnosť "), je vlastnená spoločnosťou Descartes Systems (Belgicko) NV, ktorej konečným vlastníkom je Descartes Systems Group Inc (" Descartes "), verejná spoločnosť s ručením obmedzeným kotovaná na burze cenných papierov NASDAQ a na burze cenných papierov Toronto.

Majetkové účasti spoločnosti

Spoločnosť nemá zriadené žiadne zahraničné pobočky alebo dcérske spoločnosti.

Konatelia spoločnosti

Konateľmi spoločnosti za hodnotené obdobie až k dátumu vyhotovenia tejto správy boli:

John Scott Pagan	(vznik funkcie 30.07. 2014)
Allan Brett	(koniec funkcie 30.07. 2014)
Stephanie Lynn Ratza	

Predmet podnikania spoločnosti / Profil spoločnosti

Spoločnosť pôsobí predovšetkým ako spoločné výskumné a rozvojové centrum, ktoré poskytuje výskumné, vývojové a podporné služby pre skupinu Descartes a jej dcérske spoločnosti. Descartes sa snaží urobiť svet lepším miestom tým, že umožňuje globálnym spoločnostiam s logisticky náročným predmetom podnikania ušetriť peniaze, a to pomocou zlepšenia produktivity a výkonu ich činnosti. Riešenia a služby spoločnosti Descartes prinášajú výsledky tak, že pomáhajú spoločnostiam na celom svete znížiť administratívne náklady, fakturačné cykly, veľkosť vozového parku, náklady na zmluvných prepravcov, počet najazdených kilometrov, zlepšiť spoľahlivosť vyzdvihnutia a doručenia a optimalizovať prevádzkový kapitál prostredníctvom prehľadnosti vozového parku. Descartes je popredným poskytovateľom softvéru na spracovanie údajov pre dodávateľské reťazce.

Zhodnotenie obchodnej činnosti za finančný rok

Prídaj

V porovnaní s predchádzajúcim rokom končiacim 31. januára 2013 sa celkový dosiahnutý objem tržieb 2,177 miliónov EUR znížil o 37,2 %. Pokles tržieb je výsledkom úprav vnútropodnikových nákladov a výnosov vykonaných v predchádzajúcom roku počas záverečnej

fázy postupného zavádzania Descartes globálneho prenosu cenových politík, ktoré sa líšia od tých, aké mali predchádzajúci majitelia spoločnosti. Keďže ide o spoločné výskumné a vývojové centrum pre rodinu Descartes, predaje v hodnote 2,055 miliónov EUR v priebehu roka boli získané od spoločnosti Descartes a od jej dcérskych spoločností za poskytovanie výskumu a vývoja a podporných služieb; predstavuje to pokles o 38,7% oproti predchádzajúcemu roku. Pokles vnútropodnikových príjmov bol kompenzovaný poklesom vnútropodnikových nákladov o 93,6%. Výsledkom je, že celkový čistý zisk z bežnej činnosti v porovnaní s predchádzajúcim rokom stúpol.

Náklady na výskum a vývoj

Descartes a jeho dcérske spoločnosti aj naďalej vynakladajú značné investície na výskum a vývoj. Sme presvedčení, že náš rast a budúce finančné výsledky budú závisieť od našej schopnosti zlepšovať existujúce aplikácie, od vývoja a zavádzania nových aplikácií, ktoré držia krok s technologickým pokrokom, od schopnosti splňať meniace sa požiadavky zákazníkov, reagovania na konkurenčné produkty a dosiahnutia akceptácie na trhu. Počas roka vznikli spoločnosti náklady na výskum a vývoj vo výške 1,276 milióna EUR.

Majetok

Do hmotného a nehmotného majetku spoločnosť investovala 0,066 miliónov EUR, v porovnaní s 0,016 miliónmi EUR v predchádzajúcom roku.

Kapitál

V priebehu roka sa neudiali žiadne zmeny so základným imaním spoločnosti.

Dopad na životné prostredie

Dopad činnosti spoločnosti na životné prostredie je minimálny.

Zamestnanci

V priebehu roka sa priemerný počet zamestnancov zvýšil o 14,5 %. Dôvodom je celkový rast skupiny Descartes a rastúci dopyt po výskume a vývoji a podporných službách spoločnosti. Ďalšie informácie, ktoré sa týkajú počtu zamestnancov sú uvedené v poznámkach k účtovnej závierke.

Zmeny v priebehu finančného roka

Spoločnosť sa premenovala zo Zemblaz Slovakia s.r.o. na Descartes Systems (Slovakia) s.r.o.

Významné udalosti po skončení finančného roka

Po skončení roka nenastali žiadne významné udalosti.

Riziká

Spoločnosť má finančnú podporu materskej spoločnosti Descartes Systems Group Inc., a preto je vystavená minimálnemu riziku. Vedenie má opodstatnené očakávanie, že spoločnosť má primerané zdroje na to, aby pokračovala v dohľadnej budúcnosti v prevádzkyschopnej činnosti.

Návrh na rozdelenie zisku (euro)

Na rozdelenie je k dispozícii nasledovný zisk:

Nerozdelený zisk minulých rokov	4,280
Zisk za rok	<u>62,622</u>
	<u><u>66,902</u></u>
Jediný spoločník navrhuje, aby bol nasledujúci zisk prevedený na nerozdelený zisk minulých období	66,902

Vyhliadky do budúcnosti

Vedenie má optimistický výhľad do budúcnosti, ktorý vyplýva z pokračujúceho rastu spoločnosti Descartes a rastúcej potreby výskumu, vývoja a podporných služieb spoločnosti.

Výsledky a finančná situácia

Ďalšie informácie týkajúce sa výsledkov spoločnosti a finančnej pozície sú uvedené v príloženom Výkaze ziskov a strát a Súvahe. Všetky hodnoty sú uvedené v eurách, pokiaľ nie je inak uvedené.



M A Z A R S

SPRÁVA O OVERENÍ SÚHLADU

**výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § - u 23 odsek 5**

(Dodatok správy audítora)

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Descartes Systems (Slovakia) s.r.o.:

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Descartes Systems (Slovakia) s.r.o. („spoločnosť“) k 31. januáru 2014, ku ktorej sme dňa 19. decembra 2014 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

Ukutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Descartes Systems (Slovakia) s.r.o. („spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. januáru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme ukutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasnou auditu je uskutočnenie postupov na získanie auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať auditorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Descartes Systems (Slovakia) s.r.o. k 31. januáru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Ďalšie skutočnosti

Účtovná závierka spoločnosti za rok končiaci sa 31. januára 2013 nebola auditovaná, pretože spoločnosť nemala zákonnú povinnosť overiť túto účtovnú závierku audítorm.



MAZARS

II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. januáru 2014. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru sú uvedené účtovné informácie vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou.

Bratislava, 19. decembra 2014

Mazars Slovensko, s.r.o.
Licencia UDVA č. 236

Ing. Stanislav Vyboštok
Zodpovedný audítor

Licencia UDVA č. 1096



MAZARS

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Descartes Systems (Slovakia) s.r.o. :

Ukutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Descartes Systems (Slovakia) s.r.o. („spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. januáru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákomom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať auditorské postupy vhodné na daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Descartes Systems (Slovakia) s.r.o. k 31. januáru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so Zákomom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Ďalšie skutočnosti

Účtovná závierka spoločnosti za rok končiaci sa 31. januára 2013 nebola auditovaná, pretože spoločnosť nemala zákonnú povinnosť overiť túto účtovnú závierku audítorom.

Bratislava, 19. decembra 2014

Mazars Slovensko, s.r.o.
Licencia UDVA č. 236

Ing. Stanislav Vyboštok
Zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1096

SÚVAHA



K 3 1 . 0 1 . 2 0 1 4 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć Đ Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac Rok	
2022016480	X riadna	X zostavená	Za obdobie	od 2 2 0 1 3
IČO	mimoriadna	schválená	do 1 2 0 1 4	
36430943		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 2 2 0 1 2
SK NACE			do 1 2 0 1 3	
74.90.0				

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Descartes Systems (Slovakia) s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

NÁMESTOVO

Číslo

1088

PSČ

Obec

02901 NÁMESTOVO

Číslo telefónu

Číslo faxu

043 / 5515610 043 / 5515621

E-mailová adresa

Zostavená dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
19.12.2014			
Schválená dňa:			
. 20			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha úč POD 1 - 01

Dič 2 0 2 2 0 1 6 4 8 0



Ozna- enie a	STRANA AKTIV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	
			Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto	Netto
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	1 0 2 6 3 9 7		9 7 4 8 1 4	
			5 1 5 8 3			3 4 9 2 5 8 3
A.	Necbežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	1 5 0 1 5 1		9 8 5 6 8	
			5 1 5 8 3			5 1 1 0 9
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003	1 4 0 2		1 2 5 3	
			1 4 9			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	1 4 0 2		1 2 5 3	
			1 4 9			
3.	Oceňiteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
7.	Poskytnuté predávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011	1 4 8 7 4 9		9 7 3 1 5	
			5 1 4 3 4			5 1 1 0 9
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013				
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	1 0 6 4 0 1		5 7 3 2 9	
			4 9 0 7 2			5 0 1 9 4



Ozna- čenie a	STRANA AKTIV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2		3	
			Brutto - časť 1		Netto		Netto	
			Korekcia - časť 2					
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015						
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016						
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	4 2 3 4 8		3 9 9 8 6		9 1 5	
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018						
8.	Poskytnuté predavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019						
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020						
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021						
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022						
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023						
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024						
4.	Požičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025						
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026						
6.	Požičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027						
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028						



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	
			Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto	Netto
8.	Poskytnuté predávky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029				
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	8 4 0 2 6 9		8 4 0 2 6 9	3 4 4 0 1 1 4
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031				
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032				
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033				
3.	Výrobky (123) - 194	034				
4.	Zvieratá (124) - 195	035				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036				
6.	Poskytnuté predávky na zásoby (314A) - 391A	037				
B.II.	Dlhodobé požiadavky súčet (r. 039 až r. 045)	038	4 2 0 9		4 2 0 9	
B.II.1.	Požiadavky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040				
3.	Požiadavky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041				
4.	Ostatné požiadavky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042				

Súvaha Úč POD 1 - 01

Dátum 2022016480



Označenie a	STRANA AKTIV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	
			Brutto - Časť 1		Netto 2	
			1	Korekcia - Časť 2		Netto 3
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043				
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044				
7.	Odlícená daňová pohľadávka (481A)	045	4 2 0 9		4 2 0 9	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	7 0 2 7 1 1		7 0 2 7 1 1	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	2 4 9 9 8		2 4 9 9 8	3 6 4 6 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048				
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	6 6 2 9 5 8		6 6 2 9 5 8	3 1 8 3 7 7 5
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051				
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	1 4 7 5 5		1 4 7 5 5	5 6 8 6 4
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054				
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	1 3 3 3 4 9		1 3 3 3 4 9	1 6 3 0 0 9
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	5 9 9		5 9 9	- 1 8 8



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	
			Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto	Netto
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	1 3 2 7 5 0		1 3 2 7 5 0	1 6 3 1 9 7
3.	Účty v bankách s dobou viazanosťou dlhšou ako jeden rok 22XA	058				
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059				
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060				
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	3 5 9 7 7		3 5 9 7 7	1 3 6 0
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	1 6 5 7 5		1 6 5 7 5	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	1 9 4 0 2		1 9 4 0 2	1 3 6 0
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065				

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	9 7 4 8 1 4		3 4 9 2 5 8 3	
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	1 2 3 2 0 6		6 0 5 8 4	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	5 1 1 8 5		5 1 1 8 5	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	5 1 1 8 5		5 1 1 8 5	



Ozna- enie a	STRANA PASIV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/4252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohládavky za upísané vlastné imanie (-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073		
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	5 1 1 9	5 1 1 9
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	5 1 1 9	5 1 1 9
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatútne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	4 2 8 0	2 6 6 6 1
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	4 2 8 0	2 6 6 6 1
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	086		
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	6 2 6 2 2	- 2 2 3 8 1
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	8 5 1 6 0 8	3 4 3 1 9 9 9
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	3 0 3 6 3	2 1 2 6 2
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	3 0 3 6 3	2 1 2 6 2
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093		
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	3 8 4 5	1 6 2 1
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota záväzkov (316A)	096		
3.	Dlhodobé nefakturované dodávky (476A)	097		



Ozna- čenie a	STRANA PASIV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	3 8 4 5	1 6 2 1
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odlložený daňový záväzok (481A)	105		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	8 1 7 4 0 0	3 4 0 9 1 1 6
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	9 1 3 6	9 4 4 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfrakturované dodávky (326, 476A)	109	7 7 5 5	9 3 1 7
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	4 7 8 2 3 8	3 2 6 6 5 0 6
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	1 6 6 8 7 7	1 0 2 5 7
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	7 8 2 0 0	6 2 7 7 1
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	4 7 8 1 3	5 0 8 1 6
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	2 9 3 8 1	
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116		
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118		
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

VÝKAZ
ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 0 1 . 2 0 1 4 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú palíčkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć Đ Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac Rok	
			Za obdobie	od do
2 0 2 2 0 1 6 4 8 0	X riadna	X zostavená	do 1 2 0 1 4	od 2 2 0 1 3
IČO	mimoriadna	schválená	do 1 2 0 1 4	
3 6 4 3 0 9 4 3		(vznačí sa x)		
SK NACE				
7 4 . 9 0 . 0			Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 2 2 0 1 2 do 1 2 0 1 3

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Descartes Systems (Slovakia) s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

NÁMESTOVO

Číslo

1088

PSČ

Obec

02901 NÁMESTOVO

Číslo telefónu

Číslo faxu

043 / 5515610 043 / 5515621

E-mailová adresa

Zostavený dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
19.12.2014			
Schválený dňa:			
. 20			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

Dič 2 0 2 2 0 1 6 4 8 0



Ozna- čenie a	Text b	číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02		
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03		
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	2 1 7 7 3 2 2	3 4 6 9 1 1 8
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	2 1 7 7 3 2 2	3 4 6 9 1 1 8
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	4 2 6 9 0 0	2 0 6 8 4 1 4
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	1 6 6 1 2	1 4 2 0 7
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	4 1 0 2 8 8	2 0 5 4 2 0 7
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	1 7 5 0 4 2 2	1 4 0 0 7 0 4
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	1 5 8 7 1 4 5	1 3 4 6 3 4 5
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	1 1 4 6 9 4 4	9 8 5 0 1 1
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	4 0 7 9 9 1	3 3 8 5 1 6
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	3 2 2 1 0	2 2 8 1 8
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17		3
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	1 8 1 5 1	1 7 2 3 4
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19		
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20		
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohládkam (+/-547)	21		
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 646, 648, 655, 657)	22		
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	3 1 4 3 7	1 4 9 0 7
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r. 25)	26	1 1 3 6 8 9	2 2 2 1 5
VI.	Tržby z predaja cených papierov a podielov (661)	27		

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

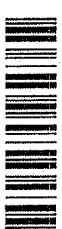
Díč 2 0 2 2 0 1 6 4 8 0



Ozna- čení a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VIII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1	Výnosy z cenných papierov a podielov v očerškej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38		6
N.	Nákladové úroky (562)	39		
XI.	Kurzové zisky (663)	40		
O.	Kurzové straty (563)	41	2 3 3 4 7	4 1 4 2 3
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	2 3 2 8	3 1 7 9
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (- r. 45)	46	- 2 5 6 7 5	- 4 4 5 9 6
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	8 8 0 1 4	- 2 2 3 8 1
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	2 5 3 9 2	
S.1.	- splatná (591, 595)	49	2 9 6 0 1	
2.	- odložená (+/- 592)	50	- 4 2 0 9	
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	6 2 6 2 2	- 2 2 3 8 1
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

Dič 2 0 2 2 0 1 6 4 8 0



Ozna- enie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	8 8 0 1 4	- 2 2 3 8 1
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	6 2 6 2 2	- 2 2 3 8 1

POZNÁMKY



Individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 3 1 . 0 1 . 2 0 1 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ā B Ć Đ Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka		Účtovná závierka		Mesiac Rok	
	X riadna	X mimoriadna	X zostavená	X schválená	Za obdobie	od do
2 0 2 2 0 1 6 4 8 0	X					2 2 0 1 3
IČO		priebežná		(vyradiť sa X)		do 1 2 0 1 4
3 6 4 3 0 9 4 3					Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 2 2 0 1 2
SK NACE						do 1 2 0 1 3
7 4 . 9 0 . 0	X v celých eurách			(vyradiť sa X)		

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D e s c a r t e s S y s t e m s (S l o v a k i a) s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N Á M E S T O V O

PSČ

Obec

0 2 9 0 1 N Á M E S T O V O

Číslo telefonu

Číslo faxu

0 4 3 / 5 5 1 5 6 1 0 0 4 3 / 5 5 1 5 6 2 1

E-mailová adresa

Zostavené dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
1 9 . 1 2 . 2 0 1 4	<i>AnBrett</i>	<i>AnBrett</i>	<i>AnBrett</i>
Schválené dňa:			
. 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo**

Descartes Systems (Slovakia) s.r.o.
Námestovo 1088
029 01 Námestovo

Spoločnosť Descartes Systems (Slovakia) s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 13. apríla 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 28. mája 2005 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka č. 16259/L).

Dňa 18. februára 2014 Spoločnosť zmenila svoje obchodné meno Descartes Systems (Slovakia) s.r.o. Do 18. februára 2014 bolo obchodné meno Zemblaz Slovakia s.r.o.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- 1) poradenská činnosť v oblasti budovania a udržiavania kvality riadenia výroby, obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- 2) činnosť ekonomického, organizačného a účtovného poradcu
- 3) poskytovanie služieb súvisiacich s riadením a manažmentom
- 4) poskytovanie služieb marketingu
- 5) preskum trhu
- 6) faktoring a forfaiting
- 7) administratívne práce
- 8) organizovanie školení, seminárov a kurzov v rozsahu voľnej živnosti
- 9) poskytovanie informácií z internetu
- 10) poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- 11) kúpa tovaru za účelom jeho predaja a jeho predaj iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- 12) kúpa tovaru za účelom jeho predaja a jeho predaj konečnému spotrebiteľovi (malobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- 13) sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- 14) automatizované spracovanie údajov
- 15) poradenská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- 16) vývoj v oblasti počítačov a iných prístrojov a zariadení na spracovanie údajov
- 17) prenájom a požičiavanie všetkých druhov tovarov v rozsahu voľnej živnosti
- 18) školiaca činnosť v oblasti výpočtovej techniky

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.1.2014	Stav k 31.1.2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	71	62
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	80	72
	2	1

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. februára 2013 do 31. januára 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie
Jediný spoločník schválil dňa 20. januára 2014 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo dňa 12. novembra 2014 spoločnosť Mazars Slovensko, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie končiace 31. januára 2014.

B. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Descartes Systems (Belgium) N.V. (predtým Zemblaz N.V), Duwijkstraat 17, Lier B-2500, Belgické kráľovstvo, pričom obe z nich sú súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Descartes. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť The Descartes Systems Group Inc., 120 Randall Drive, Waterloo, Ontario N2V 1C6, Kanada. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

Spoločnosť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu nezostavuje.

C. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

Účtovníctvo Spoločnosti vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu. Odpisovať sa začína dňom, kedy sa majetok zaradil do používania.

Dlhodobý majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 1 000 USD sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku, ale je účtovaný do nákladov v momente uvedenia do používania.

	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Výpočtová technika a softvér	degresívna	30 %
Nábytok a vybavenie	degresívna	20 %
Technické zhodnotenie	rovnomerná	podľa zhodnoteného majetku

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

c) Pohľadávky

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

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

d) Finančné účty

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

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na zamestnanecké bonusy a dovolenky.

g) 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.

h) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky, bonusy a ostatné nepeňažné požitky sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

i) Splatná daň z príjmu

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

j) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

m) Cudzia mena

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

n) Vykazovanie výnosov

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

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zľav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaučtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb členom skupiny Descartes.

o) Porovnateľné údaje

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

p) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

D. AKTÍVA**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie. Majetok spoločnosti je poistený na všetky riziká až do výšky 260 194 USD, s ohľadom na vykazované hodnoty.

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.2.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	1 402	0	0	0	0	0	1 402
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2014	0	1 402	0	0	0	0	0	1 402
Oprávky								
Stav k 1.2.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	149	0	0	0	0	0	149
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny								
Stav k 31.1.2014	0	149	0	0	0	0	0	149
Opravné položky								
Stav k 1.2.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny								
Stav k 31.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.2.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2014	0	1 253	0	0	0	0	0	1 253

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.2.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav k 1.2.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny								
Stav k 31.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav k 1.2.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny								
Stav k 31.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.2.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie. Majetok spoločnosti je poistený na všetky riziká až do výšky 260 194 USD, s ohľadom na vykazované hodnoty.

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.2.2013	0	0	83 492	0	0	1 043	0	0	84 535
Prírastky	0	0	22 909	0	0	41 305	0	0	64 214
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2014	0	0	106 401	0	0	42 348	0	0	148 749
Oprávky									
Stav k 1.2.2013	0	0	33 298	0	0	128	0	0	33 426
Prírastky	0	0	15 774	0	0	2 234	0	0	18 008
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2014	0	0	49 072	0	0	2 362	0	0	51 434
Opravné položky									
Stav k 1.2.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.2.2013	0	0	50 194	0	0	915	0	0	51 109
Stav k 31.1.2014	0	0	57 329	0	0	39 986	0	0	97 315

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.2.2012	0	0	305 159	0	0	0	0	0	305 159
Prírastky	0	0	14 584	0	0	1 043	0	0	15 627
Úbytky	0	0	236 251	0	0	0	0	0	236 251
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2013	0	0	83 492	0	0	1 043	0	0	84 535
Oprávky									
Stav k 1.2.2012	0	0	258 406	0	0	0	0	0	258 406
Prírastky	0	0	11 143	0	0	128	0	0	11 271
Úbytky	0	0	236 251	0	0	0	0	0	236 251
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2013	0	0	33 298	0	0	128	0	0	33 426
Opravné položky									
Stav k 1.2.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.2.2012	0	0	46 753	0	0	0	0	0	46 753
Stav k 31.1.2013	0	0	50 194	0	0	915	0	0	51 109

3. Pohľadávky

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. januáru 2014 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	4 209	0	4 209
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 209	0	4 209
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	12 306	12 692	24 998
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	662 958	0	662 958
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	14 755	0	14 755
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	690 019	12 692	702 711
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti			
a	Stav k 31.1.2014		Stav k 31.1.2013
b	b		c
Pohľadávky po lehote splatnosti	12 692		36 466
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	690 019		3 240 639
Krátkodobé pohľadávky spolu	702 711		3 277 105
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 209		0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 209		0

4. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.1.2014	Stav k 31.1.2013
Pokladnica, cenniny	599	-188
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky		
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované	132 750	163 197
Peniaze na ceste	0	0
	0	0
Spolu	133 349	163 009

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.1.2014	Stav k 31.1.2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	16 575	0
Lízing/prenájom	16 575	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 402	1 360
Lízing/prenájom	0	0
Info-Tech Research Group - členské	17 636	0
Predavok na cestovné náhrady	1 766	1 360
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	35 977	1 360

6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.1.2014	Stav k 31.1.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 103	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	-1 103	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	20 234	0
odpočítateľné	20 234	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú Sadzbu dane z príjmov (v %) *	0	0
Odložená daňová pohľadávka	22%	23%
Uplatnená daňová pohľadávka	4 209	0
	4 209	0
Zaučtovaná ako náklad	-4 209	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

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

E. PASÍVA**1. Vlastné imanie**

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

Polozka vlastného imania	Stav k 1.2.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.1.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	51 185	0	0	0	51 185
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	5 119	0	0	0	5 119
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	26 661	0	0	-22 381	4 280
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-22 381	66 622	0	22 381	62 622
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	60 584	62 622	0	0	123 206

Položka vlastného imania	Stav k 1.2.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.1.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	51 185	0	0	0	51 185
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zličení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	2 413	2 706	0	0	5 119
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	26 661	0	0	26 661
Neuhradená strata minulých rokov	-98 167	0	0	98 167	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	84 975	-22 381	0	-84 975	-22 381
Vypiatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	40 406	6 986	0	13 192	60 584

Účtovná strata za hospodársky rok 2013 vo výške 22 381 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2013	2014
Účtovná strata		-22 381
Vysporiadanie účtovnej straty		
Zo zákonného rezervného fondu		0
Zo štatutárnych a ostatných fondov		0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov		0
Uhrada straty spoločníkmi		0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov		-22 381
Iné		0
Spolu		-22 381

Štatutárny orgán navrhuje ponechať zisk za hospodársky rok 2014 ako nerozdelený zisk.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.2.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.1.2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	21 262	20 285	11 184	0	30 363
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	10 078	51	0	0	10 129
Nevyčerpaná dovolenka	10 078	51	0	0	10 129
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	11 184	20 234	11 184	0	20 234
Zamestnanecké bonusy	11 184	20 234	11 184	0	20 234
Rezervy spolu	21 262	20 285	11 184	0	30 363

Názov položky	Stav k 1.2.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.1.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	31 966	18 246	28 950	0	21 262
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	31 966	7 062	28 950	0	10 078
Nevyčerpaná dovolenka	31 966	7 062	28 950	0	10 078
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	0	11 184	0	0	11 184
Zamestnanecké bonusy	0	11 184	0	0	11 184
Rezervy spolu	31 966	18 246	28 950	0	21 262

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.1.2014	Stav k 31.1.2013
Dlhodobé záväzky spolu	3 845	1 621
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 845	1 621
Krátkodobé záväzky spolu	817 400	3 409 116
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	817 400	3 404 331
Záväzky po lehote splatnosti	0	4 785

4. Sociálny fond

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

Názov položky	Stav k 31.1.2014	Stav k 31.1.2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 621	4 882
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 684	5 162
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 684	5 162
Čerpanie sociálneho fondu	5 460	8 423
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 845	1 621

F. VÝNOSY

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 terórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	IT služby		
	2014	2013	
a	b	c	
Slovensko	122 631	115 666	
Belgicko	2 054 691	2 365 650	
Veľká Británia	0	5 875	
USA	0	23 798	
Spolu	2 177 322	2 510 989	

2. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	3 032	0
Tržby z predaja služieb	2 174 290	3 469 118
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	6
Čistý obrat celkom	2 177 322	3 469 124

G. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2014		2013	
	410 288	2 054 207		
Náklady za poskytnuté služby, z toho:				
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	0	0		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0		
iné ústovacie auditorské služby	0	0		
súvisiace auditorské služby	0	0		
daňové poradenstvo	0	0		
ostatné neauditorské služby	0	0		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	410 288	2 054 207		
Nákup intercompany služieb*	34 790	1 793 616		
Nájomné	93 668	67 753		
Cestovné	82 266	58 804		
Náklady na reprezentáciu	11 662	16 797		
Pošta, telekomunikácie a internet	56 165	70 999		
Licencie	79 398	0		
Ostatné	52 339	46 238		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	31 437	14 907		
Ostatné	31 437	14 907		
Finančné náklady, z toho:	25 675	44 602		
Kurzové straty, z toho:	23 347	41 423		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	23 347	41 423		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	2 328	3 179		
Ostatné	2 328	3 179		
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0		

*V roku 2013 boli vykonané zaúčovanie vnútropodnikových výnosov a nákladov počas záverečnej fázy zavádzania Descartes globálnych politik transferového oceňovania, ktoré sa líšia od tých, aké mali predchádzajúci majitelia. To malo za následok významné náklady na vnútropodnikové služby, ktoré boli zaúčované na vyrovanie vnútropodnikových výnosov.

H. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.1.2014		Stav k 31.1.2013	
Suma odložených daňových pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-191	0		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0		
Suma odložených daňových pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpisov 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 odložených daňových pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpisov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0		
Suma odložených daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0		

Descartes Systems (Slovakia) s.r.o.

16

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2014

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

Názov položky	2014				2013			
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %		
a	b	c	d	e	f	g		
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:								
teoretická daň	88 014	20 243	23%	-22 381	-4 252	19%		
Daňovo neuznané náklady	42 860	9 858	23%	12 264	2 330	19%		
Výnosy nepodliehajúce dani	-11 185	-2 573	23%	0	0			
Vplyv nevýkázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0			
Umorenie daňovej straty	-10 117	-2 327	23%	0	0	19%		
Zmena sadzby dane	0	191		0	0			
Iné	0	0		0	0			
Spolu	109 572	25 392	21%	-10 117	0			
Splatná daň z príjmov		29 601	25%	0	0			
Odložená daň z príjmov		-4 209	- 4%	0	0			
Celková daň z príjmov		25 392	21%	0	0			

I. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

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

J. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so spriaznenými stranami sú uzatvorené za obvyklých podmienok.

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

Dňa 18. februára 2014 Spoločnosť zmenila svoje obchodné meno Descartes Systems (Slovakia) s.r.o. Do 18. februára 2014 bolo obchodné meno Zemblaz Slovakia s.r.o.

Po 31. januári 2014 nenastali ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykážanie v účtovnej závierke za rok 2014.

L. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2014	2013
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	88 014	-22 381
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	18 151	17 234
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	-157	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	20 285	0
Úrokové náklady (netto)	0	-6
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	126 293	-5 153
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	2 513 028	-1 902 081
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-2 618 819	1 989 988
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	20 502	82 754
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	20 502	82 754
Prevádzkové peňažné toky		
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	6
Zaplatená daň z príjmov	15 448	-23 531
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	35 950	59 229
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-65 610	-15 627
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie fin. investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-65 610	-15 627
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločosti v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-29 660	43 602
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	163 009	119 407
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	133 349	163 009