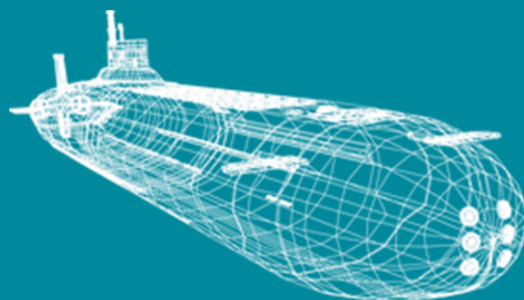


Výroční správa 2014



Úvodné slovo konateľa

Vážení obchodní priatelia, kolegovia,

dovoľte, aby som Vám predložil výročnú správu spoločnosti ALEF Distribution SK, s.r.o. za hospodársky rok 2014.

V priebehu hospodárskeho roku 2014 trh ďalej pokračoval v zotavovaní z finančnej krízy. Pokračuje realizácia EU fondov, čo sa prejavilo pozitívne aj na slovenskom IT trhu, ktorý zaznamenal väčší rast v porovnaní s poslednými rokmi. Táto situácia sa dotkla pozitívne aj ALEFu, ktorý dosiahol po boku všetkých ostatných krajín svoj najsilnejší rok v histórii. Ťažiskom rastu boli najmä projekty realizované pre štátnu správu. Ďalším významným impulzom je pokračujúca konsolidácia na strane Cisca s cieľom zmenšiť počet kontraktov, výsledkom ktorého je to, že partneri sú nútení nakupovať u distribútora. To nám síce pomáha v znižovaní nákladov z úspor z rozsahu, zároveň je to však aj väčšia výzva pre nás, aby sme svojou kvalitou služieb boli schopní presvedčiť aj tých najvýznamnejších partnerov k ich úsporám nákladov a celkovému pozitívnemu benefitu. To bude aj plánom v ďalších rokoch, posilniť našu úroveň služieb a kompetencií na vyššiu úroveň aby sme boli schopní toto zabezpečiť. Výsledkom tohto procesu je posilnenie distribučného modelu ako takého v rámci Cisca. Súhra týchto dvoch okolností pomohla k rastu nekonsolidovaného obratu ALEFu na Slovensku na úrovni cca 21% (spolu s predajom do sesterskej spoločnosti v Maďarsku), čo je nad rast trhu ako takého a prekračuje aj rast samotného Cisca. Výsledkom je teda posilnenie trhového podielu v kľúčových vertikálach. Nemalou mierou sa na raste spoločnosti podieľal aj rast v nových technológiách výrobcov F5 a NetApp, ktoré rástli viac ako samotné Cisco, čím pokračujeme v našom pláne na diverzifikácii rizika a dopĺňaniu komplementárnych vendorov.

Výsledky spoločnosti umožnili aj naďalej pokračovať v dlhodobých plánoch rastu, najmä rastu služieb. Technický team postupne stabilizujeme a zvyšujeme kompetencie prijímaním seniorných, vysoko špecializovaných ľudí. Aj keď z pohľadu celkových nákladov firmy je toto náročnejšia cesta, veríme že z dlhodobého pohľadu je táto cesta správna a zaistí nám vybudovanie unikátnych kompetencií na trhu a možnosti tieto kompetencie poskytnúť partnerom. Aj naďalej sa snažíme byť prvý v kontakte s novými technológiami a vytvárať spolu s výrobcom priestor k propagácii a následne predaju týchto technológií. V roku 2014 sme podpísali ďalší distribučný kontrakt s českou spoločnosťou Invea Tech, ktorá nám okrem dodatočných príjmov zaistí aj rozšírenie našej palety služieb a získanie ďalších komplementárnych projektov.

Celková hodnota tržieb za rok 2014 je 41,4 milióna EUR v nekonsolidovanom vyjadrení. Za týmto rastom je treba vidieť okrem spomenutých dôvodov aj výrazný rast našej maďarskej sesterskej

spoločnosti, ktorá nakupuje u nás. Maďarská pobočka zaznamenala aj tento rok významný rast na úrovni 63% a už ďalší rok po sebe vykazuje pozitívne hospodárske výsledky.

Naše ciele stanovené pre rok 2015 sú opäť ambiciózne. Pre ich naplnenie budeme ďalej pokračovať v rozvoji ponuky služieb s vysokou pridanou hodnotou, ktorá bude maximálne vychádzať v ústrety požiadavkám partnerov a nasledovať nové trendy v IT. Náš fokus bude tento rok zameraný najmä na public projekty v súvislosti s končiacim sa programovacím obdobím EU, v rámci ktorého je nutné vyčerpať finančné zdroje. Okrem štandardných delivery služieb chceme posilniť našu úlohu pri budovaní unikátnych kompetencií s cieľom využitia pri návrhu nových projektov na báze nových technológií. S tým bude súvisieť aj naša interná reorganizácia teamov tak, aby nová organizačná štruktúra tieto zmeny zohľadnila. Oproti minulým rokom sa však budeme musieť viac zamerať na budovanie a zmenu udržateľnej vízie fungovania celého business modelu, ktorý sa s príchodom nových technológií (najmä cloud, aplikácie, outsourcing IT, presun IT budgetov na business unity, atď.) mení a očakávame v najbližších rokoch aj zásadnejšie zmeny. Na tieto zmeny musíme byť pripravení a preto tomu chceme už teraz začať venovať energiu a fokus. Zároveň z hľadiska produktového sa chceme ešte viac zamerať aj na propagáciu nových produktov F5, NetApp a Invea Tech, ich osvetu a propagáciu na trhu so zameraním na budovanie širších riešení.

Management kladie veľký dôraz na výber a udržanie kvalifikovaných zamestnancov, ktorí sú schopní naplňovať ciele spoločnosti. V tomto smere spoločnosť investuje nemalé prostriedky do vzdelávania, rozvoja a odborného rastu. Vďaka nášmu kvalitnému ľudskému potenciálu sme schopní realizovať aj technicky najnáročnejšie zákazky bez ohľadu na ich veľkosť. Je však nutné tieto znalosti neustále udržiavať a dopĺňať. Cieľom stratégie investícií do rozvoja zamestnancov je zaistenie plnenia požiadaviek našich obchodných partnerov a aj získavanie oficiálnych odborných certifikácií všetkých významných technológií, ktoré výrobcovia (Cisco, F5, NetApp, Invea) ponúkajú. V priebehu nasledujúceho roku je cieľom oblasť vzdelávania ešte posilniť a zaistiť odborný rast znalostí a jazykových zručností všetkých zamestnancov. Pre posilnenie tohto zámeru plánujeme v prvom roku prijať samostatného človeka na pozíciu HR pre Slovensko a Maďarsko.

Záverom by som veľmi rád touto cestou poďakoval všetkým našim zamestnancom a váženým obchodným partnerom, bez ktorých by sme vyššie uvedené výsledky nedosiahli.

Aj v hospodárskom roku 2015 budeme pokračovať v budovaní špičkovej firmy, ktorá je stabilná, finančne silná so schopnosťou priebežne plniť všetky svoje záväzky.

RNDr. Ľubomír Zlacký, MBA

konateľ

OBSAH

ÚVODNÉ SLOVO KONATEĽA.....	2-3
PROFIL SPOLOČNOSTI	5
SPRÁVA KONATEĽA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI.....	6-9
FINANČNÁ ČASŤ	10
SÚVAHA V PLNOM ROZSAHU K 31.3.2015.....	11-14
VÝKAZ ZISKOV A STRÁT V PLNOM ROZSAHU K 31.3.2015.....	15-16
POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZOSTAVENEJ K 31.3.2015	17-58
ČASŤ A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE	17
ČASŤ B. INFORMÁCIA O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV	18
ČASŤ C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU, AK JE ÚČTOVNÁ JEDNOTKA JEHO SÚČASŤOU.....	18
ČASŤ E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH.....	19-23
ČASŤ F. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY ...	24-41
ČASŤ G. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE PASÍV SÚVAHY...	42-49
ČASŤ H. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM VO VÝNOSOCH	49-51
ČASŤ I. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM V NÁKLADOCH	52-53
ČASŤ J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV	53-54
ČASŤ L. ÚDAJE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH	54
ČASŤ M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY..	55
ČASŤ N. EKONOMICKÉ VZŤAHY MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI.....	55
ČASŤ O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY	56
ČASŤ P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA.....	57-58

Profil spoločnosti

Základné informácie o spoločnosti

Názov spoločnosti:	ALEF Distribution SK, s.r.o.
Sídlo spoločnosti:	Galvániho 17/C, 821 04 Bratislava
IČO:	35 703 466
Štatutárny orgán:	RNDr. Ľubomír Zlacký, MBA - konateľ
Prokúra:	Ing. Martin Čársky Ing. Jarmila Blažovská
Spôsob konania prokuristov :	Prokurista je oprávnený konať za spoločnosť výlučne spoločne s druhým prokuristom
Základné imanie:	7 000 EUR, splatených 100%
Dátum vzniku:	21. november 1996
Zápis do O.R.:	Okresného súdu BA 1, oddiel Sro, vložka č. 12187/B

Vlastnícka štruktúra spoločnosti k 31.3.2015

Jediným spoločníkom spoločnosti je ALEF NULA a.s., U Plynárny 1002/97 Praha 10, 101 00;
Česká republika s podielom 100%.

Predmet podnikania:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti nákupu a predaja tovarov a sprostredkovanie výkonu služieb
- Poradenská činnosť v oblasti nákupu a predaja tovarov
- Poradenská činnosť v oblasti výpočtovej techniky a počítačových sietí
- Usporiadávanie seminárov, školení a vzdelávacích podujatí
- Inštalácie, konzultácie, návrh a servis v oblasti počítačových sietí
- Poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- Poradenská činnosť v oblasti pre štrukturálne nástroje Európskej únie v rozsahu voľnej živnosti
- Spracovanie projektov pre štrukturálne nástroje Európskej únie v rozsahu voľnej živnosti
- Technicko-organizačné zabezpečenie pri realizácii projektov pre štrukturálne nástroje Európskej únie v rozsahu voľnej živnosti
- Manažment
- Organizačné a ekonomické poradenstvo
- Administratívne, organizačné a technické práce súvisiace s vyhľadávaním, triedením, spracovaním a zoraďovaním informácií

Správa konateľa o podnikateľskej činnosti spoločnosti

Ciele spoločnosti pre rok 2015

- Majoritný trhový podiel Cisco s cieľom dominancie vo všetkých vertikálach
- Rast 6% YoY obrat aj marža, rast na službách 13% (TRN, HS, SRVCS)
- Štrukturálne zmeny komunikácie k partnerom od technických k business prezentáciám
- Dosiahnuť rast obratu na nových technológiách NetApp + F5 + Invea na úrovni 18,5%
- Vybudovať unikátne kompetencie v nových technológiách SourceFire, Datacentrá a cloud, Security, IoT, Video surveillance
- Rozšírenie produktového portfólia distribuovaných produktov

1. Hodnotenie prevádzkových činností spoločnosti

Spoločnosť ALEF Distribution SK, s.r.o. pokračuje aj v roku 2014 dosahovaním nadštandardných výsledkov v rámci svojho segmentu.

HW

V oblasti predaja HW si spoločnosť udržala pozíciu jednotky v trhovom podiele v technológii Cisco a svoj podiel posilnila. V konsolidovaných výsledkoch sme dosiahli rast 6%. Rastovému výsledku pomohol aj predaj technológie výrobcu F5, kde sme významnejšie prekročili plán.

Služby

V oblasti našich služieb (TRN, HS, SRVCS) došlo v roku 2014 k stagnácii, školenia a služby Expertného centra zaznamenali pokles, na druhej strane boli kompenzované rastom na službách hot servisu. V celkových službách vrátane predaja servisnej podpory od vendorov naopak je situácia pozitívna a zaznamenali sme rast na úrovni 47%. Naším dlhodobým cieľom je zvyšovanie podielu služieb na predaji, čo sa nám podarilo. V tomto trende chceme aj naďalej pokračovať a týmto smerom orientujeme aj svoje personálne zdroje.

Training

Aktivity školiaceho centra v roku 2014 zaznamenali mierny medziročný prepad. Bolo to najmä z dôvodu, že v minulosti veľkí zákazníci vyčlenili na školenie nižšie budgety. Pozitívnym trendom je však to, že sa nám darí rozširovať portfólio predaných školení aj na ďalšie non-Cisco školenia. Tento segment zaznamenal vysoký rast. Týmto smerom chceme aj ďalej pokračovať a znižovať tak závislosť len na jednom vendorovi, aby sme aj na saturovanom poli Cisco školení vedeli udržať rast v školiacich aktivitách. Aj naďalej budeme pokračovať v našich certifikáciách tak, aby ALEF bol na trhu reprezentantom unikátnych znalostí nielen kľúčových nosných technológií, ale aj nových trendov.

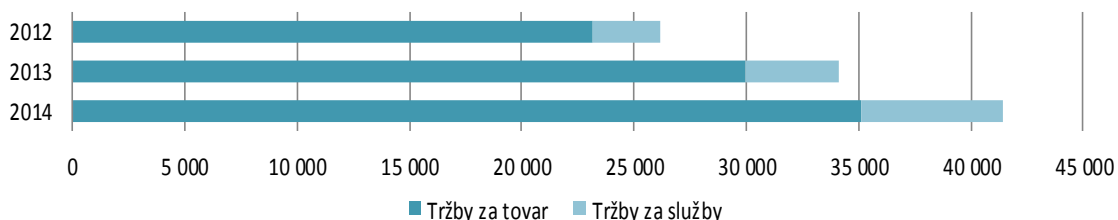
2. Ekonomické výsledky a finančná situácia spoločnosti

Vývoj vybraných ekonomických ukazovateľov (v tis. EUR)

Ukazovateľ	r. 2012	r. 2013	r. 2014	Index 2014/2013
Aktíva netto	7 729	9 665	14 377	149%
Obrat tovaru a služieb	26 144	34 141	41 433	121%
Obchodná marža	3 480	4 099	4 367	107%
% marže k obratu	13,31%	12,01%	10,54%	88%
Zisk pred zdanením	840	1200	1208	101%
Zisk po zdanení	648	871	919	106%
Pohľadávky z obch. styku	4 187	5 493	8 934	163%
Závazky z obch. styku	4 225	6 350	10 036	158%
Ostatné pohľadávky	284	638	423	66%
Ostatné záväzky	38	70	144	206%
Finančný majetok	2 016	1 975	2 390	121%
Zásoby	592	868	2120	244%
Počet zamestnancov	36	40	44	110%
Osobné náklady	1 724	2 034	2 281	112%

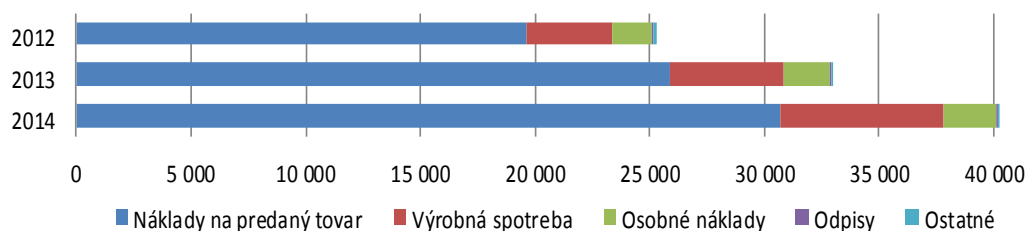
Výnosy z bežnej činnosti (tis. EUR)

V roku 2014 došlo k nárastu nekonsolidovaných tržieb spoločnosti o 21% oproti predchádzajúcemu roku. Tržby z predaja tovaru sa nekonsolidovane medziročne zvýšili najmä vďaka významnému predaju do Maďarska, ktorý rástol viac než 60%. Tržby za celkové služby vrátane servisnej podpory sa zvýšili v roku 2014 o viac než 50% oproti roku 2013.



Náklady (tis. EUR)

Výška nákladov na predaný tovar v porovnaní s predchádzajúcim rokom vzrástla mierne menej ako vzrástol obrat na HW, čím sa podarilo mierne zvýšiť relatívnu maržu na predanom HW.



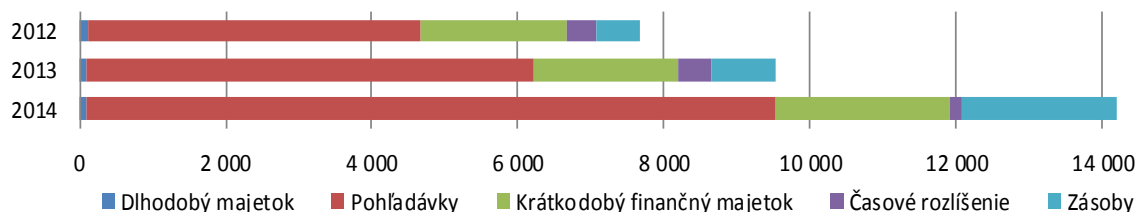
Výsledok hospodárenia

Dosiahnutý výsledok hospodárenia fiškálneho roku 2014 je vo výške 1 208 tis. EUR a predstavuje stagnáciu v porovnaní s výsledkom roku 2013. Stagnácia je dôsledkom vyšších celkových nákladov firmy najmä investovaním do personálnych zdrojov. Tento rast by sa mal pozitívne prejaviť v ďalšom roku.

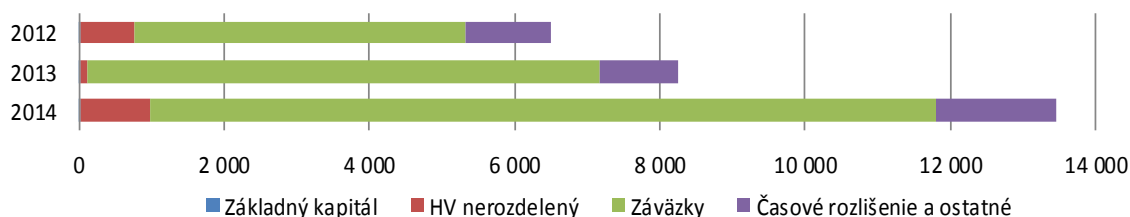
Bilancia

Celková bilančná suma sa v roku 2014 zvýšila v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 4 712 tis. EUR. Tento rozdiel je spôsobený najmä zvýšením stavu krátkodobých pohľadávok a nárastom zásob OT na strane aktív. Na strane pasív došlo k nárastu záväzkov.

Aktíva



Pasíva

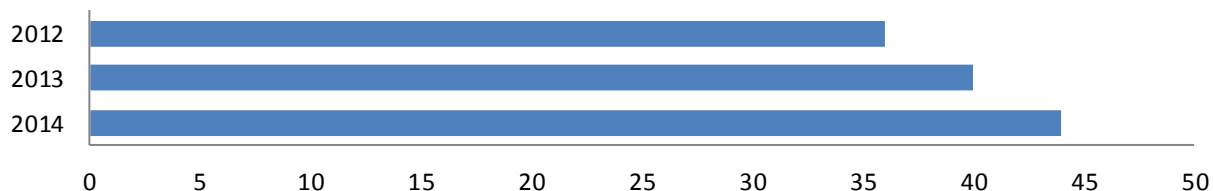


3. Personálna politika

Vysoká odborná pripravenosť, lojalita a nízka fluktuácia zamestnancov, pocit súnależitosti v spoločnosti sú aj naďalej kľúčové oblasti personálnej politiky spoločnosti. V roku 2014 sme aj naďalej pokračovali v investovaní do odborného a jazykového vzdelávania zamestnancov spoločnosti.

V oblasti vzdelávania bolo pre spoločnosť dôležité udržanie produktových znalostí kľúčových zamestnancov, najmä z obchodného a technického oddelenia. Spoločnosť investovala nemalú čiastku na vzdelávanie v oblasti odborných školení a testov, zvýšenie jazykových znalostí zamestnancov. V tomto trende budeme výraznejšou mierou pokračovať aj v ďalšom roku.

Celkový počet zamestnancov



4. Zámery spoločnosti pre rok 2015

- Potvrdenie pozície jednotky v segmente distribúcie Cisco IT technológií na Slovensku
- Rast nových technológií (F5, NetApp, Invea) významnejšie ako Cisco
- Zvýšiť podiel služieb na obrate, rast našich služieb medziročne 13%
- Byť zamestnávateľom a spoľahlivým obchodným partnerom prvej voľby



Finančná časť



Súvaha v plnom rozsahu k 31.3.2015

Aktíva

Označenie	Popis	č. riadku	Bežné úč. obdobie			Min.úč.ob.
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	15 249	872	14 377	9 665
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	860	773	88	91
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	83	83	0	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	83	83	0	0
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	0	0	0	0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 01	08	0	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	0	0	0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	777	689	88	91
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	0	0	0	0
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	0	0	0	0
3.	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí (022	14	466	417	49	58
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089,	17	311	273	38	33
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	0	0	0	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (05	19	0	0	0	0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/-	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtoch	22	0	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou	23	0	0	0	0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - ,	24	0	0	0	0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A	25	0	0	0	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účt	26	0	0	0	0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0	0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný maje	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatko	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (0	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	14 214	99	14 115	9 116
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 145	25	2 120	868
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	5	0	5	1
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121,	36	0	0	0	0
3.	Výrobky (123) - /194/	37	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	2 139	25	2 115	821
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	46

Aktíva – pokračovanie

Označenie	Popis	č. riadku	Bežné úč. obdobie			Min.úč.ob.
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	175	0	175	142
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtov	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účas	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 31	45	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotk	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem poľ	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378	51	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	175	0	175	142
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	9 504	75	9 429	6 131
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	9 008	75	8 934	5 493
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtov	55	2 722	0	2 722	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účas	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 31	57	6 286	75	6 212	5 493
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotk	59	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem poľ	60	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 34	63	73	0	73	0
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /3	65	423	0	423	638
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných j	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančné	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 390	0	2 390	1 975
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	14	0	14	11
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 376	0	2 376	1 964
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	175	0	175	459
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	3	0	3	107
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	172	0	172	352
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	0	0	0	0

Pasíva

Označenie	Popis	č. riadku	Bežné úč. obd.	Min. úč. obd.
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	14 377	9 665
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 978	969
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	7	7
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	7	7
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	0	0
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	0	0
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	0	0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	4	4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	4	4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	80	-11
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	80	-11
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95	0	0
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (-	96	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	969	99
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	969	99
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	0	0
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (	100	919	871
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	12 272	8 409
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	20	18
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	104	0	0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväz	105	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47X/	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči pre	109	0	0

Pasíva – pokračovanie

Označenie	Popis	č. riadku	Bežné úč. obd.	Min. úč. obd.
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	20	18
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	0	0
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	0	0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	0	0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	0	0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	10 813	7 045
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	10 036	6 402
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	124	1 599	0
1.b.	Záväzky z obch. styku v rámci pod. účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ	125	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku	126	8 437	6 402
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36X)	128	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prej	129	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A)	130	0	0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	66	55
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	44	37
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	523	481
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	3	5
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	141	65
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	903	809
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	903	809
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	0	0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	0	0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	536	538
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	126	287
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	0	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	17	85
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	110	202

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT v plnom rozsahu k 31.3.2015

Označenie	T E X T	Skutočnosť v úč. obd.		
		č. riadku	sledovanom	minulom
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	1	41 433	x
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet(r. 03 až r. 09)	2	41 438	34 147
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	3	35 089	29 987
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	4	0	0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	5	6 343	4 154
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-)(účtová skupina 61)	6	0	0
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	7	0	0
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmc	8	5	3
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 65	9	0	3
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12+ r. 13 + r. 14 + r. 1	10	40 193	33 002
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	30 722	25 887
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávo	12	97	98
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	2	14
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	7 002	4 818
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	2 281	2 034
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 812	1 574
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	437	432
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	32	28
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	0	0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlh	21	54	65
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného r	22	54	65
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobén	23	0	0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného mat	24	5	3
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	10	64
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 5	26	19	18
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 245	1 144

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT – pokračovanie

Označenie	T E X T	č. riadku	Skutočnosť v úč. obd.	
			sledovanom	minulom
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07)- (r. 11 + r. 12 + r.	28	3 608	3 323
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35+ r. 39 + r. 42 + r.	29	2 592	625
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet(r. 32 až r. 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jed	32	0	0
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výn	33	0	0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet(r. 36 až r. 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovný	36	0	0
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okre	37	0	0
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	0	0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	0
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 861	510
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových oper	43	731	114
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	1
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48+ r. 49 + r. 52 +	45	2 629	569
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	14	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	36	37
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	36	37
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	0	0
O.	Kurzové straty (563)	52	2 557	514
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové op	53	16	9
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	6	8
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-)(r. 29 - r. 45)	55	-37	56
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 2	56	1 208	1 200
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	289	330
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	322	413
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-33	-83
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/-)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-)	61	919	871

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.3.2015

Všeobecné údaje

Popis účtovnej jednotky

Obchodné meno účtovnej jednotky : ALEF Distribution SK, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Galvániho 17/C, 821 04 Bratislava

IČO: 35 703 466

Dátum založenia 10.10.1996

Dátum vzniku 21.11.1996

Časť A. Informácie o účtovnej jednotke

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- Kúpa a predaj tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi/maloobchod/, alebo účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti nákupu a predaja tovarov a sprostredkovanie výkonu služieb
- Poradenská činnosť v oblasti nákupu a predaja tovarov
- Poradenská činnosť v oblasti výpočtovej techniky a počítačových sietí
- Usporiadúvanie seminárov, školení a vzdelávacích podujatí
- Inštalácie, konzultácie, návrh a servis v oblasti počítačových sietí
- Poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- poradenská činnosť v oblasti pre štrukturálne nástroje EÚ v rozsahu voľnej živnosti
- spracovanie projektov pre štrukturálne nástroje EÚ v rozsahu voľnej živnosti
- technicko-organizačné zabezpečenie pri realizácii projektov pre štrukturálne nástroje EÚ v rozsahu voľnej živnosti
- manažment, organizačné a ekonomické poradenstvo
- administratívne, organizačné a technické práce súvisiace s vyhľadávaním, triedením, spracovaním a zoraďovaním informácií

c) Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	40	39
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	44	38
počet vedúcich zamestnancov	4	4

d) Je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách?

NIE

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

RIADNA

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky.

Schválená dňa: 15. 12. 2014

Kým : VZ spoločníkov

Časť B. Informácia o členoch štatutárnych orgánov

a) Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky.

Funkcia	Meno a preizvisko	od - do
Konateľ	RNDr. Ľubomír Zlacký	1.8.2004 - 31.3.2015

Štruktúra spoločníkov (akcionárov):

Meno (obchodné meno)	Bežné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie		
	Podiel na ZI	Podiel na ZI v %	Podiel hlasovacích práv	Podiel na ZI	Podiel na ZI v %	Podiel hlasovacích práv
ALEF NULA, a.s.	7000	100	100	7000	100	100

Časť C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

- a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

ALEF NULA a.s.

- b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:

ALEF NULA a.s. , U Plynárny 1002/97, Praha 10, Česká republika

- c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:
ALEF NULA a.s., U Plynárny 1002/97, Praha 10, Česká republika
 Adresa registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:
Praha, ČR
- d) Materská účtovná jednotka nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu

Časť D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

Časť E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach.

a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ Áno ☐ Nie

b) Zmeny účtovných zásad a metód ☐ Áno ☒ Nie

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Bez náplne
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Bez náplne
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Bez náplne

6.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Bez náplne
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Bez náplne
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Bez náplne
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Bez náplne
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Bez náplne
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Bez náplne
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Deriváty:	Menovitá hodnota
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Bez náplne
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena
20.	Majetok obstaraný v privatizácii:	Bez náplne
21.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

- 1) **Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok** ☐ Áno ☒ Nie

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☐ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

☐ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo

- 2) **Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok** ☐ Áno ☒ Nie

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

☐ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:

- 3) **Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok** ☐ Áno ☒ Nie

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:

- 4) **Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok** ☒ Áno ☐ Nie

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo ☒ ostatné VON

- 5) **Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou** ☐ Áno ☒ Nie

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení

☐ priame náklady

- ☐ nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením dlhodobého hmotného majetku
☐ inak:

- 6) **Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok** ☐ Áno ☒ Nie
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:

- 7) **Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere** ☐ Áno ☒ Nie
Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:
☐ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
☐ inak:

- 8) **Podnik nakupoval zásoby** ☒ Áno ☐ Nie
Účtovanie obstarania a úbytku zásob.
Pri účtovaní zásob postupoval podnik
☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- ☒ cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☒ clo ☒ ostatné VON

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- ☐ pri príjme na sklad sa rozpočítali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,
☒ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení sa tieto náklady zahrňali do nákladov predaného tovaru záväzne stanoveným spôsobom takto: $VON / (PS \text{ zásob} + \text{príjem na sklad}) \times \text{výdaj zo skladu}$

☐ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal

- ☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☒ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iný spôsob:

- 9) **Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou** ☐ Áno ☒ Nie

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- ☐ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
- priame náklady

- časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

10) **Podnik obstaral bežnom roku zásoby iným spôsobom**

☐ Áno ☒ Nie

Zásoby obstarané iným spôsobom podnik oceňoval :

11) zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj,

12) pohľadávky,

13) krátkodobý finančný majetok,

14) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy,

15) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

16) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy,

17) deriváty,

18) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi,

19) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci,

20) majetok obstaraný v privatizácii,

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

d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavovania účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	48 mesiacov	25%	Rovnomerne
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	36 mesiacov	1/36	Rovnomerne
Stavby	20 rokov		Rovnomerne
Samostatné hnut. veci a súbory hnut. vecí	4-12 rokov		Rovnomerne
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	36 mesiacov	1/36	Rovnomerne

☐ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov pri rešpektovaní predpokladaného opotrebenia. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

f) Oprava chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na položky súvahy, náklady bežného účtovného obdobia, výnosy bežného účtovného obdobia, nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.

Časť F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		63 245			19 772			83 017
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		63 245			19 772			83 017
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		63 245			19 772			83 017
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		63 245			19 772			83 017
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		63 245			19 772			83 017
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		63 245			19 772			83 017
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky		63 245			19 772			83 017
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		63 245			19 772			83 017
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia			448 404			286 479			734 883
Prírastky			37 328			42 138			79 466
Úbytky			19 459			17 836			37 295
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia			466 273			310 781			777 054
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia			390 222			253 676			643 898
Prírastky			30 943			25 394			56 337
Úbytky			4 303			6 445			10 748
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia			416 862			272 625			689 487
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia			58 182			32 803			90 985
Stav na konci účt. obdobia			49 411			38 156			87 567

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia			471 488			275 071			746 559
Prírastky			14 168			17 288			31 456
Úbytky			37 252			5 881			43 133
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia			448 404			286 479			734 883
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia			392 418			229 141			621 559
Prírastky			35 056			30 040			65 096
Úbytky			37 252			5 505			42 757
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia			390 222			253 676			643 898
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia			79 070			45 930			125 000
Stav na konci účt. obdobia			58 182			32 803			90 985

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Zariadenie kancelárie	800 000	dobu neurčitú
Zásoby	900 000	dobu neurčitú
Notebooky	35 800	dobu neurčitú

c.1) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	NIE JE

c.2) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	NIE JE

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke: **bez náplne**

e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva: **bez náplne**

f) Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty: **bez náplne**

g) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku: **bez náplne**

h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na: **bez náplne**

1. Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období:

2. Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:

3. Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:

i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva účtovná jednotka v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej materskou účtovnou jednotkou, uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, výška vlastného imania a výsledku hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

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 vlastné ho imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
A	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Kurz.zisk k otv.FW					- 79 646
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	x	x	x	- 79 646

j) Obstarávacia cena zložiek **dlhodobého finančného majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku v obstarávacej cene počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobo u splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			11 466						11 466
Prírastky			2 317						2 317
Úbytky			93 429						93 429
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			- 79 646						- 79 646
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			11 466						11 466
Stav na konci účtovného obdobia			- 79 646						- 79 646

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			- 21 658						- 21 658
Prírastky			35 441						35 441
Úbytky			2 317						2 317
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			11 466						11 466
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			- 21 658						- 21 658
Stav na konci účtovného obdobia			11 466						11 466

I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. j) a I) o dlhových CP držaných do splatnosti

bez náplne

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti a	Druh CP b	Stav na začiatku účtovného obdobia c	Zvýšenie hodnoty d	Zníženie hodnoty e	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období f	Stav na konci účtov- ného obdobia g
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						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia 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					

k) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, zmeny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia: **bez náplne**

m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **bez náplne**

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania: **reálnou hodnotou**

o) Opravné položky k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	22 100	24 578	22 100		24 578
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	22 100	24 578	22 100		24 578

Tabuľka č. 2

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

**Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo
a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj, a to v členení na: **bez náplne**

1. Všeobecné údaje, pričom sa uvádza:

1a. Hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj, ktorá bola v bežnom účtovnom období vykázaná vo výnosoch:

1b. Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj vykázaných v bežnom účtovnom období:

1c. Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti, určenej na predaj:

1d. Opis spôsobu, na základe ktorého účtovná jednotka zhotovujúca nehnuteľnosť určenú na predaj usúdila, že počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj dochádza k priebežnému transferu; pri posudzovaní priebežného transferu sa zohľadňuje jednotlivito a aj spoločne existencia najmä týchto indikátorov:

1da. Výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa uskutočňuje na pozemku vo vlastníctve objednávateľa:

1db. Objednávateľovi nevzniká nárok na odstúpenie od zmluvy s právom vrátenia peňažných prostriedkov:

1dc. Pre nedokončenie dohodnutej výstavby zhotoviteľom nehnuteľnosť zostáva objednávateľovi:

1dd. Zmluva oprávňuje objednávateľa zmeniť zhotoviteľa s prípadnou sankciou a nájsť si iného zhotoviteľa na dokončenie nehnuteľnosti:

2. Údaje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neboli dokončené:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Tabuľka č. 3

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

r) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky 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	64 994	74 875	64 994		74 875
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	64 994	74 875	64 994		74 875

Účtovné opravné položky sú v zmysle Internej smernice tvorené
 vo výške 25 % k pohľadávkam nad 30 dní
 vo výške 50 % k pohľadávkam nad 90 dní
 vo výške 100 % k pohľadávkam nad 180 dní po lehote splatnosti.

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 419 912	866 515	6 286 427
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	2 721 978		2 721 978
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	72 763		72 763
Iné pohľadávky	567 875		567 875
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 782 528	866 515	9 649 043

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia:

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	TB, a.s. - KTK úver – bez hodnoty zriadené záložné právo k pohľadávkam

v) Odložená daňová pohľadávka, pričom sa uvedie opis jej vzniku:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke a o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	175 440	143 505
Uplatnená daňová pohľadávka	143 505	56 303
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania	143 505	56 303
Odložený daňový záväzok	119	1 245
Zmena odloženého daňového záväzku	1 245	2 540
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania	1 245	2 540
Iné		

w) Významné zložky krátkodobého finančního majetku:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	14 361,78	10 883,62
Bežné bankové účty	2 375 998,57	1 963 865,17
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 390 360,35	1 974 698,79

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP					
na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci bežného účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania: **bez náplne**

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **bez náplne**

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

zb) Informácie o vlastných akciách:

1. dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,
2. počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,
3. počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a o počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,
4. počet, menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní.

zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa: bez náplne

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

Časť G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to: opis základného imania, hodnota upísaného vlastného imania

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	7 000	7 000
Počet akcií (a.s.)	1	1
Nominálna hodnota 1akcie (a.s.)	7 000	7 000
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	Jediný spoločník – 100% podiel	Jediný spoločník – 100% podiel
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	7 000	7 000
Hodnota splateného základného imania	7 000	7 000
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou , alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.		

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) bod 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	870 548
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	870 548
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	870 548

Tabuľka č. 2

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

4. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát:

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní:

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný **rok použitia** rezerv:

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	814 600	795 019	814 600		795 019
Rez.na nevypl.bonusy	565 200	698 000	565 200		698 000
Rez.nevyčer.dov.+uzávierku	51 751	60 098	51 751		60 098
Rez.na stratu na nerealiz. forwardy	5 421	2 980	5 421		2 980
Ost.krátkodobé rezervy-nevyfakturované dodávky	192 228	33 941	192 228		33 941

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účt. obdobia f
Dlhodobé rezervy :					
Rez.na zár.servis ST	21 568		21 568		0
Krátkodobé rezervy :	519 114	734 346	438 860		814 600
Rez.na nevypl.bonusy	236 700	565 200	236 700		565 200
Rez.nevyčer.dovol.	59 963	51 751	59 963		51 751
Rez.na stratu na nerealiz. forwardy	0	5 421	0		5 421
Ost. krátkodobé rezervy nevyfak. dodávky	222 451	111 974	142 197		192 228

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti:

Informácie

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	10 812 936	7 045 039
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 812 936	7 045 039
Záväzky po lehote splatnosti		

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia: **bez náplne**

g) Záväzky zo sociálneho fondu:

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	17 559	17 204
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 995	4 807
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 995	4 807
Čerpanie sociálneho fondu	6 325	4 452
Konečný zostatok sociálneho fondu	20 229	17 559

h) Vydané dlhopisy:

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, výška úroku, splatnosť:

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred- ne predchá- dzajúce účetné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
TB-KTK úver	EUR	1,7%+1M EURIBOR	31.07.2015	2 000 000	2 000 000	2 000 000

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce účetné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Pôžička Alef Nula, a.s. CZ	CZK	7,15%	Do 30 dní po písomn. výpovedi	14 000 000	508 481	14 000 000
Krátkodobé finančné výpomoci						

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - hodnota v eurách a forma zabezpečenia:

KTk úver z Tatra banky, a.s. je zabezpečený pohľadávkami z obchodného styku

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	16 835	85 075
Časové rozlíšenie fakturovaných servisných kontraktov - s dobou poskytnutia nad 12 mesiacov	16 835	85 075
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	109 603	202 140
Časové rozlíšenie fakturovaných servisných kontraktov - s dobou poskytnutia do 12 mesiacov	109 603	202 140

k) Významné položky derivátov:

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia:

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Majetok vykázaný v súvahe		
Záväzok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu: bez náplne

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

Časť H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby za služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	22 532 704	22 527 550	5 715 733	4 150 353		
EU	12 556 754	7 459 159	627 550	3 858		

b) Zmeny stavu zásob vlastnej výroby; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary:

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

H. c) až f) Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti - osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné výnosy, z toho:	2 592 422	624 743
<i>Kurzové zisky</i>	1 861 162	509 834

kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	220 598	52 748
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>730 684</i>	<i>114 909</i>
<i>Výnosy z derivátových operácií – floating forwardy</i>	<i>730 684</i>	<i>114 039</i>
Mimoriadne výnosy, z toho:		

g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods.1 písm. a) druhého bodu zákona o účtovníctve (pre účely testu povinnosti auditu), pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	6 343 283	4 154 211
Tržby za tovar	35 089 458	29 986 709
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5 021	5 700
Čistý obrat celkom	41 437 762	34 146 620

Časť I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby:	7 002 380	4 818 277
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Subdodávky serv.služieb, IPTV, sprostred.provízie	1 088 947	1 054 180
Nákup servisov CSSP, SNT, BRND	4 055 727	1 761 240
Reklama a propagácia	823 352	988 544
Nájom a služby spoj. s nájmom, krátkodobý prenájom	227 527	254 750
Operatívny leasing, sl.spojené s prevádzk.vozidiel	112 381	106 652
Náklady na reprezentáciu	99 198	127 167
Náklady na služobné cesty, cestovné, ubytovanie	75 298	81 885
Subdodávky školení	189 762	163 425
Management fees	145 180	113 358
Ostatné služby	185 008	167 076
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:	2 629 078	568 763
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	2 557 079	514 259
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	491 598	33 073
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	71 999	54 504
Náklady z predaja OP Attron, Ukrajina	13 783	
Náklady na derivátové operácie – floating forwardy	15 968	9 019
Úroky z pôžičky	36 403	37 002
Ost. náklady na finančnú činnosť/bankové poplatky	5 845	8 483
Mimoriadne náklady, z toho:		

e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom:

Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 772	6 772
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 780	4 780
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	1 992	1 992
ostatné neaudítorské služby		

Časť J. Informácie o daniach z príjmov:

a,b,c,d,e) Informácie o daniach z príjmov:

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

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

f,g) Informácie o daniach z príjmov:

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 208 119	x	x	1 200 330	x	x
teoretická daň	x	265 786	22	x	276 076	23
Daňovo neuznané náklady	962 168			856 871		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	- 704 714			- 260 890		
Spolu	1 465 573	322 426	22	1 796 311	413 152	23
Splatná daň z príjmov	x	322 456		x	413 198	
Odložená daň z príjmov	x	- 33 061		x	- 83 416	
Celková daň z príjmov	x	289 395		x	329 782	

Časť K. Údaje na podsúvahových účtoch

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu.

Časť L. Údaje o iných aktívach a iných pasívach

a) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk

b) opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám

c) opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí

Časť M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

- a) výška priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie
- b) výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých,
- c) pôžičky poskytnuté členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky,
- d) podmienky, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú aj úrokové sadzby,
- e) celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárnych orgánov, dozorných orgánov alebo iných orgánov účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú.

Časť N. Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

a) Zoznam spriaznených osôb.

Č.	Obchodné meno (Meno a priezvisko)	Sídlo (trvalý pobyt)	Dôvod spriaznenosti	BO	MO
	ALEF NULA a. s.	Praha, U Plynárny 1002/97	Ovládajúca osoba	Áno	Áno
	ATTRON Ltd.	Kyjev, Meľnikova 81	Blízke osoby	NIE	Áno
	ALEF Distribution CZ, s.r.o.	Praha, U Plynárny 1002/97	Blízke osoby	Áno	Áno
	ALEF Distribution HU, Kft.	Maďarsko, Budapešť 1134, Rózsafa u.13-17	Blízka osoba	Áno	Áno

b) Zoznam obchodov ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Druh obchodu	Hodnota %	Bežné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	
		Celkom	Neukončené	Celkom	Neukončené
Predaj – tržby za tovar	hodnota	12 556 754		7 459 159	
Predaj – tržby za služby	hodnota	631 165		4 858	
nákup - tovar	hodnota	2 636 952		2 829 720	
nákup – služby	hodnota	1 191 828		83 738	
	hodnota				

	hodnota				
	hodnota				
	hodnota				

Časť O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

- a) poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- c) zmene spoločníkov účtovnej jednotky,
- d) prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
- e) zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- f) začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
- g) vydaných dlhopisoch a iných cenných papierov,
- h) zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky,
- i) mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živelné pohrome,
- j) získaní alebo odobratí licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

Časť P. Prehľad zmien vlastného imania

Bežné účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	968 652
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	+ 1 009 836
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	1 978 488
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	91 112
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	918 724
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	1 431 228
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	- 462 576
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	968 652
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	- 33 124
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	

h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	870 548
k) vyplatené dividendy:	- 1 300 000
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

R. Prehľad o peňažných tokoch: v prílohe

U. Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby: bez náplne

V. Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci: bez náplne

W. Informácie o službách vo verejnom záujme: bez náplne