

POZNÁMKY**k 31.12.2015****A. Informácie o účtovnej jednotke****a) Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Allplan Slovensko s. r. o., (ďalej len Spoločnosť), bola založená 4. novembra 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 4. novembra 1992 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 3749/B). Spoločnosť v priebehu roka 2015 zmenila obchodné meno spoločnosti z Nemetschek Allplan Slovensko s. r. o. na nové obchodné meno: Allplan Slovensko s. r. o.

b) Hospodárska činnosť účtovnej jednotky:

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

c) Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	71	69
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	73	69
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Údaje o neobmedzenom ručení

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 28.4.2015.

B. Informácie o spoločníkoch a orgánoch spoločnosti

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

Orgánmi spoločnosti sú:

Konatelia:	Mgr. Aleš Široký Michael Koid
Prokuristi:	Ing. Eduard Sabo Ing. Martin Hudec

C. Informácie o konsolidovanom celku

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

D. Ďalšie informácie o:

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

E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

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

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

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

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

2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť o takomto majetku v bežnom účtovnom období neúčtuje.

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť o takomto majetku v bežnom účtovnom období neúčtuje.

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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

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

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť o takomto majetku v bežnom účtovnom období neúčtuje.

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť o takomto majetku v bežnom účtovnom období neúčtuje.

7. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť o takomto majetku v bežnom účtovnom období neúčtuje.

8. Zásoby obstarané kúpou

Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť neúčtuje o zásobách. Zásoby charakteru kancelárske potreby a čistiace a hygienické potreby účtuje Spoločnosť priamo do spotreby prostredníctvom účtu 501.100- Kancelársky materiál. Nakupované zásoby, o ktorých spoločnosť účtuje priamo do spotreby sa ku koncu roka inventarizujú a prípadný zostatok sa preúčtuje na účet zásob.

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť o takýchto zásobách v bežnom účtovnom období neúčtuje.

10. Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť o takýchto zásobách v bežnom účtovnom období neúčtuje.

11. Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj

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

12. Pohľadávky

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

13. Krátkodobý finančný majetok

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

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

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

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

Spoločnosť tvorí rezervy

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

Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

17. Deriváty

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

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

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

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

20. Majetok obstaraný v privatizácii

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

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

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

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

22. Cudzie meny

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

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

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

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

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

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

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

d) Odpisový plán

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2.400,00 EUR a nižšia, Spoločnosť dáva priamo do spotreby a účtuje ho na príslušnom analytickom účte 518-810 – NIM Software do 2400 EUR. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

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

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

e) Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtuje o dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku.

f) V účtovnom období 2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy**a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnu- té preddavk- y na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		42393						42393
Prírastky		26789						26789
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		69182						69182
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33561						33561
Prírastky		9948						9948
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		43509						43509
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8832						8832
Stav na konci účtovného obdobia		25673						25673

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		114702	299127						413829
Prírastky			48961						48961
Úbytky			36506						36506
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		114702	311582						426284
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		86277	198781						285058
Prírastky		24087	49413						73500
Úbytky			36506						36506
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		110364	211688						322052
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		28426	100346						128772
Stav na konci účtovného obdobia		4338	99894						104233

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		112246	255897						368143
Prírastky		2457	55804						58261
Úbytky			12574						12574
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		114703	299127						413830
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		63145	159106						222251
Prírastky		23132	52249						75381
Úbytky			12574						12574
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		86277	198781						285058
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		71550	96791						168341
Stav na konci účtovného obdobia		28426	100346						128772

b) Poistenie dlhodobého majetku

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

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

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	133514	68370	133514		68370
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohl. voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	133514	68370	133514		68370

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

s) Pohľadávky podľa lehoty splatnosti

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	33347		33347
Dlhodobé pohľadávky spolu	33347		33347
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	93159	125746	218905
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	13668		13668
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	106827	125746	232573

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

v) Odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-86200	-61747
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné: audit, ostatné záväzky	-3511	

zdaniteľné		
Ostatné rezervy – odchodné	-13914	-11893
Opravné položky k pohľadávkam - nedaňové	-10775	-20222
Odmeny - obchodníci	-37176	-37175
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	-33347	-28828
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

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

zb) Časové rozlíšenie

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	45	126
Servis	45	126
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 328	13 959
Predplatné odb. literatúry	13 328	13 959
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	13 373	14 085

zc) Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	14 479
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	14 479
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	14 479

b) Rezervy

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

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:	11900	13914		11900	13914
Odchodné do dôchodku	11900	13914		11900	13914
Krátkodobé rezervy, z toho:	161613	1485731113 97	1616131616 13		148573
Mzdy na dov.+soc. zabez.	109703	109047	109703		109047
Rezerva na audit+účt.záv.	2335	2350	2335		2350
Rezerva na telefóny	12400		12400		
Rezerva na odmeny – obchod	37175	37176	37175		37176

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

Spoločnosť účtuje o tvorbe rezerv na základe uzatvorených zmlúv alebo iných zdrojov, z ktorých predpokladá výdavky. Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

c) a d) Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 846	2 314
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	2 846	2 314
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	825 241	936 840
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	825 241	936 840
Záväzky po lehote splatnosti		

Celková suma krátkodobých záväzkov zahŕňa k 31.12.2015 nečerpané dotácie z prostriedkov Európskej komisie na vývojové projekty v celkovej sume 179.724 EUR. Ide o zvyšné časti dotácií v súvislosti s výskumnými projektami eeEmbedded (<http://www.eeembedded.eu/>) a Holisteec (<http://www.holisteecproject.eu/>). Čerpanie zvyšných prostriedkov z dotácií sa predpokladá v nasledujúcom období.

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

f) Odložený daňový záväzok

Spoločnosť mala k 31.12.2015 odloženú daňovú pohľadávku (viď. časť F. písmeno v))

g) Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	2314	4725
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11728	11385
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	14042	11385
Čerpanie sociálneho fondu	11196	13796
Konečný zostatok sociálneho fondu	2846	2314

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

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

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

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

Oblasť odbytu	Vývoj		Servis		Allplan - tovar		Allplan - služba		Spolu	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
SR	0	0	100 227	100 575	0	0	167 348	172 120	267 575	272 695
EU	3 661 370	3 573 159	0	0	0	0	0	0	3 661 370	3 573 159
Spolu	3 661 370	3 573 159	100 227	100 575	0	0	167 348	172 120	3 928 945	3 845 854

- b) Spoločnosť neúčtuje v zdaňovacom období o zmene stavu zásob vlastnej výroby.
- c) Spoločnosť neúčtuje v zdaňovacom období o výnosoch pri aktivácii nákladov.
- d) Spoločnosť nemala okrem vyššie uvedených iné významné výnosy z hospodárskej činnosti.
- e) Spoločnosť nemala v zdaňovacom období významné finančné výnosy. Suma kurzových ziskov k 31.12.2015 dosiahla 414 EUR.
- f) Spoločnosť neúčtuje v zdaňovacom období o mimoriadnych výnosoch.

f) Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 928 945	3 845 854
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	172 126	168 930
Čistý obrat celkom	4 101 071	4 014 784

I. Informácie o nákladoch

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

	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	847 251	855 248
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>6 435</i>	<i>5 895</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 435	5 895

Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>840 816</i>	<i>849 353</i>
Nákup licencií	18 948	25 630
Doprava	67 282	51 181
Nájomné	207 992	254 749
Prenájom (lizing)	39 260	43 450
Náklady na inzerciu, reklamu	4 315	8 371
Právne a ekonomické poradenstvo	5 783	1 872
Externí pracovníci	184 303	192 772
Ostatné	312 933	271 328
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	-1 034	2 584
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-65 144	1 341
Iné	64 110	1 243
Finančné náklady, z toho:	4 065	3 057
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 038</i>	<i>892</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	50	162
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>3 027</i>	<i>2 165</i>
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	3 027	2 165
Iné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. Informácie o daniach z príjmov

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	74 444	x	x	19 580	x	x
teoretická daň	x	16378	22	x	4 308	22
Daňovo neuznané náklady	67927	14944	22	57852	12727	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-9583	-2108	22	-20728	-4560	22
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Daň zrazená zrážkou		25	22		23	22
Spolu		29239	22		12498	22
Splatná daň z príjmov	x	29239	22	x	12498	22
Odložená daň z príjmov	x	-4519	22	x	-7397	22
Celková daň z príjmov	x	24720	22	x	5101	22

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

a) Prenajatý majetok

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

Spoločnosť má prenajaté priestory, v ktorých vykonáva činnosť. Priestory má prenajaté na základe uzatvorenej zmluvy o nájme do 30.4.2021 s Jarošova OC s. r. o.

b) Prenajímaný majetok

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

c) Odpísané pohľadávky

Spoločnosť odpísala počas účtovného obdobia pohľadávky vo výške 63 181,80 EUR. Odpísané pohľadávky Spoločnosť sleduje v rámci podsúvahovej evidencie.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť si nie je vedomá ďalších záväzkov, okrem tých, ktoré sa sledujú v bežnom účtovníctve a uvádzajú sa v súvahe. Vzhľadom, na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

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

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

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Zoznam spriaznených osôb:

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

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

Druh transakcie	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2015	2014
Transakcie s materskou firmou			
Vývojové práce a služby	predaj	3 374 742	3 244 383
Nákup tovaru a služieb	nákup	182 316	171 103
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Vývojové práce	predaj	345 000	328 776
Služby (obchod CZ)	predaj	43 470	38 259
Služby (prenájom auta)	nákup	8 368	11 379

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

	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2014
Pohľadávky z obchodného styku	31 522	32 046
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	31 522	32 046
Závazky z obchodného styku	167 817	224 840
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu pasíva	167 817	224 840

Spoločnosť použila v roku 2015 pri stanovení transferových cien realizovaných obchodov medzi podnikmi v skupine Metódu zvýšených nákladov (Cost Plus Method).

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

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

P. Informácie o vlastnom imaní

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

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	996				996
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	347 504	14 479			361 984
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	14 479	49 724		-14 479	49 724
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	996				996
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	384 165	-36 661			347 504
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-36 661	14 479		36 661	14 479
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Účtovný zisk za rok 2014 v sume 14 479 EUR bol zúčtovaný s vytvorenými ziskami minulých rokov.

O rozdelení výsledku hospodárenia - zisk za účtovné obdobie 2015 vo výške 49 724 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je zúčtovať zisk s vytvorenými ziskami minulých rokov.

Q. Prehľad peňažných tokov k 31.decembru 2015

Výkaz peňažných tokov (Cash flow) k 31.12.2015 tvorí samostatnú prílohu k Poznámkam k účtovnej závierke.

VÝKAZ CASH FLOW SPOLOČNOSTI			
Allpan Slovensko s.r.o. za obdobie roka 2015			
č.r. - označ.	Text položky (EUR)	2015	2014
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
002 - +Z./-S.	Zisk/Strata (+/-)	74 444	19 580
003 - A.1.	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVNUJÚCE VH Z BČ	86 632	116 560
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	83 448	95 685
005 - A.1.2.	Dary (+)		
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	2 014	16 422
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	712	591
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	458	3 862
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)		
013 - A.1.10.	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)		
014 - A.1.11.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)		
015 - A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	-95 293	259 466
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	15 707	110 361
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	-111 599	148 020
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	599	1 085
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)		
020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)		
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-136	-119
022 - A*	VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	65 647	395 487
023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)		
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)		
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)		
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)		
027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	-24 720	-5 101
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	-24 720	-5 101
029 - A.6.2.	Zaplatená daň z príjmov z MČ (-/+)		
030 - A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (+)		
031 - A.6.4.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (-)		
032 - A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+)		
033 - A.6.6.	Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-)		
034 - A.6.7.	Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+)		
035 - A.6.8.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz.osôb (+)		
036 - A.6.9.	Výdavky súvisiace s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb (-)		
037 - A.6.10.	Ostatné špecifické položky PČ (+/-)		
038 - A**	PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI A*+A.5.+A.6.	40 927	390 386
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ	136	119
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)		119
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ	-12 507	
045 - A***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.	28 556	390 505
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
047 - B.1.	VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU	-75 749	-58 261
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-16 841	20 304
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-58 908	-78 565
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)		
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-)		

052 - B.2.	PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU		
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
055 - B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)		
056 - B.3.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENAJÍMANÝCH AKO CELOK		
057 - B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí prenájaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom vecí prenájaných ako celok (-)		
059 - B.4.	PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PÔŽIČIEK VOČI SPRIAZNENÝM OSOBÁM		
060 - B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt. spriaz. osobám (+)		
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz. osôb (-)		
062 - B.5.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ		
063 - B.5.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru IČ (+)		
064 - B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-)		
065 - B.6.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ		
066 - B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
067 - B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
068 - B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
069 - B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
070 - B.6.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
071 - B.6.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
072 - B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ		
073 - B***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ	-75 749	-58 261
074 - C.	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***	-47 193	332 244
075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ		
077 - D.1.1.	Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)		
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-)		
079 - D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Príjmy z ostatných záväzkov z finanč. činností (+)		
082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč. činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)		
084 - D.2.	PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA		
085 - D.2.1.	Príjmy z upísaných CP a vkladov (+)		
086 - D.2.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)		
087 - D.2.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)		
088 - D.2.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
089 - D.2.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
090 - D.2.6.	Výdavky spojené so znížením fondov (-)		
091 - D.3.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ		
092 - D.3.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru FČ (+)		
093 - D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-)		
094 - D.3.3.	Ostatné špecifické položky FČ		
095 - D.4.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ		
096 - D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
097 - D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
098 - D.4.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
099 - D.4.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
100 - D.4.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
101 - D.4.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
102 - D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ (+/-)		
103 - D***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ		
104 - E.	VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VYČÍSLENÉ NA KONCI ÚČT.OBD.(K 31.12.)		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV A***+B***+D***+E.	-47 193	332 244
108 - G.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.)	1 121 052	791 219
109 - H.	Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)	1 073 859	1 121 052
110 - I.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.	-47 193	329 833