

Čl. I**Všeobecné informácie****1. Názov a sídlo právnickej osoby:**

STAPRO SLOVENSKO s.r.o.
Hroncova 3
040 01 Košice

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky:

- Poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- Nákup a predaj výpočtovej techniky
- Počítačové služby
- Služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- Konzultačná a poradenská činnosť v oblasti predmetu podnikania

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014 t.j. za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 12.11.2015, podanie „Oznámenie o dátume schválenia účtovnej závierky“ bolo zaslané dňa 15.11.2015 a následne 25.11.2015, kedy bola účtovná závierka zverejnená v Registri účtovných závierok. Dňa 18.12.2015 bola prostredníctvom portálu FS SR zaslaná na zverejnenie aj Výročná správa 2014 a Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona 540/2007 Z.z. § 23, ods. 5.

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2015 bola 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 a to za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

4. Údaje o skupine účtovných jednotiek

Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje materská spoločnosť STAPRO s.r.o so sídlom na Pernštýnskom námestí č. 51, 530 02 Pardubice, Česká republika. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné získať na adrese www.or.justice.cz, príp. na adrese spoločnosti.

5. Údaje o skupine účtovných jednotiek

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28	27
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	29	27

Čl. II**Informácie o orgánoch spoločnosti**

Štatutárovi účtovnej jednotky boli v bežnom a v predchádzajúcom účtovnom období vyplácané odmeny za prácu riaditeľa na základe pracovnej zmluvy. Funkcia štatutára je bez nároku na odmenu. Iné výhody a plnenia neboli štatutárovi poskytnuté.

Čl. III**Informácie o prijatých postupoch****1. Informácia o zostavení účtovnej závierky**

Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód

Účtovné zásady a účtovné metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia neboli v roku 2015 v porovnaní s rokom 2014 v účtovnej jednotke menené.

3. Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od do
Poistenie hnutelných vecí	125 000	20.3.2014 – neurčito
Pripoistenie budov a hnutelných vecí	4 000	20.3.2014 – neurčito
PZP a HP motorových vozidiel	224 412	Prevzatie MV - neurčito

Informácia o dlhodobom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý majetok	Bežné účtovné obdobie
Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	
Motorové vozidlá obstarané cez AutoKredit	101 481

4. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok s obstarávacou cenou nad 2 400 € nakúpený v predchádzajúcich účtovných obdobiach je vykázaný v obstarávacej cene. Dlhodobý nehmotný majetok s obstarávacou cenou nad 2 400 € vytvorený v predchádzajúcich účtovných obdobiach vo vlastnej rézii je vykázaný v cene vykalkulovaných vlastných nákladov.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť oceniла obstarávacou cenou. Je to nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena bola vyššia ako 120 € a doba používania dlhšia ako jeden rok. Drobný nehmotný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 120 € bol zaúčtovaný a vykázaný priamo v nákladoch na služby.

2. Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceniла spoločnosť obstarávacou cenou, jej súčasťou nie sú úroky s účelového úveru na jeho obstaranie.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena nespĺňala podmienku pre zaradenie do dlhodobého majetku t.j. bola nižšia ako 120,- € za jednotku, bol účtovaný a vykázaný priamo v nákladoch v spotrebe materiálu.

3. Zásoby obstarané kúpou

Nakúpené zásoby oceňovala spoločnosť obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním, napr. dopravné, recyklačný poplatok, manipulačný poplatok a pod., ktoré sa pripočítali k cene tovaru. Pri účtovaní zásob spoločnosť používala spôsob A a v prípade neskladovateľného materiálu, režíjného a drobného spotrebného materiálu aj spôsob B. Zásoby sa obstarávali v dohodnutom množstve pre konkrétneho zákazníka, na sklade k 31.12.2015 je len zásoba na pohotovostné dodanie príp. zásoba obstaraná v predstihu, ktorej predaj sa následne nezrealizoval a pre jej špecifické vlastnosti je v krátkom čase ťažšie predateľná. Ak bol k dátumu zostavenia účtovnej závierky predpokladaný ekonomický úžitok zásob nižší ako bolo jeho ocenenie v účtovníctve (v prípade zásoby, ktorá sa nepredala a ťažko sa pre ňu nachádzala obchodná realizácia), oceniли sa takého položky tovaru čistou realizačnou hodnotou. K týmto zásobám boli vytvorené opravné položky vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a čistou realizačnou hodnotou zásob (čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s predajom).

4. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Nedokončenú výrobu spoločnosť oceňovala vlastnými nákladmi a to podľa ich skutočnej výšky v zložení:

- priame náklady (mzdy, odvody, cestovné, subdodávky, licenčné poplatky..)
- nepriame náklady (podiel výrobnéj réžie, náklady na motorové vozidlá prepočítané podľa skutočných nákladov a odjazdených kilometrov, výrobná réžia sa na zákazky vykazuje ako podiel skutočnej výšky výrobnéj réžie k priamym mzdám, pričom výpočet sa aktualizuje mesačne).

Informácia o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	5 596	6 214	2 266	- 618	3 948
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	5 596	6 214	2 266	- 618	3 948
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	- 618	3 948

Informácia o opravných položkách k zásobám:

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	607	812		25	1 394
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	607	812		25	1394

5. Zákazková výroba

U zákaziek prechádzajúcich z bežného do nasledujúceho účtovného obdobia, u ktorých sa dal výsledok zákazkovej výroby spoľahlivo odhadnúť, boli zmluvné výnosy a zmluvné náklady pripadajúce na bežné účtovné obdobie vykázané metódou stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia bol stanovený ako pomer skutočne vynaložených nákladov k celkovým rozpočtovaným nákladom osobitne za každú zákazku.

Pri vykázaní zmluvných výnosov podľa stupňa dokončenia zákazkovej výroby boli zmluvné výnosy priradené k vynaloženým zmluvným nákladom. Táto metóda sa uplatňovala kumulatívne na základe aktuálneho rozpočtu nákladov na zákazky.

V prípade vopred prijatých stratových zmlúv spoločnosť vytvorila rezervu na stratové zmluvy vo výške rozpočtovanej straty na zákazke.

Informácia o zákazkovej výrobe:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výnosy zo zákazkovej výroby	16 654	114 987
Náklady na zákazkovú výrobu	16 309	110 186
Hrubý zisk / hrubá strata	345	4 801

Hodnota zákazkovej výroby	Bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	3 160	3 160
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	3 973	3 973
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Spoločnosť nerealizovala a teda ani neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určených na predaj.

6. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku ocenila spoločnosť menovitou hodnotou. Krátkodobé aj dlhodobé pohľadávky sa podľa zostatkovej doby splatnosti sledujú v účtovníctve na samostatných analytických účtoch a v účtovnej závierke sú vykázané samostatne.

V súlade s konsolidačnými pravidlami skupiny STAPRO spoločnosť vytvárala k pohľadávkam po splatnosti viac ako 6 mesiacov opravné položky vo výške 20 %, čím zohľadnila povahu platobnej morálky slovenského trhu. Rovnako spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam voči dlžníkom, ktorí vstúpili do konkurzu a reštrukturalizácie a to vo výške 100 % z hodnoty prihlásených pohľadávok. Opravné položky k dlhodobým pohľadávkam tvorila spoločnosť vo výške kladného rozdielu menovitej hodnoty dlhodobej pohľadávky a jej súčasnej hodnoty vypočítanej metódou efektívnej úrokovej miery.

Informácia o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

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	104 114	84 686	65 258		123 542
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidačného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom,					

členom a združení				
Iné pohľadávky				
Pohľadávky spolu	104 114	84 686	65 258	123 542

Informácia o vekovej štruktúre pohľadávok:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného	26 183		26 183
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení			
Odložená daňová pohľadávka	14 134		14 134
Dlhodobé pohľadávky spolu	40 317		40 317
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	439 060	1 157 529	1 596 589
Čistá hodnota zákazky	3 973		3 973
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	5 220		5 220
Iné pohľadávky	779		779
Krátkodobé pohľadávky spolu	449 032	1 157 529	1 606 561

7. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny oceňovala spoločnosť ich menovitou hodnotou.

Finančné účty	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	4 971	10 976
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	393 014	703 705
Peniaze na ceste	-9	-9
Spolu	397 976	714 672

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa v účtovnej závierke vykazujú vo výške, ktorá je v súlade s postupmi účtovníctva a ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti nákladov a príjmov s účtovným obdobím.

Informácia o aktívnych položkách časového rozlíšenia :

Opis položiek časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, v tom:	1 112	3 098
Podpora HP 2017, 2018	1 097	3 098

Poistné MV 2017	15	
Náklady budúcich období krátkodobé, v tom:	38 402	18 583
Podpora HP + služby	30 225	12 258
Poistné majetku	3 317	3 325
Licenčné poplatky	2 650	1 841
Telefónny paušál	726	387
Predplatné	654	315
Dialničné známky	500	
Ostatné	330	457

9. Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky pri ich vzniku oceňovala spoločnosť menovitou hodnotou.

Rezervy t.j. záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou spoločnosť ocenila v očakávanej výške záväzku a to podľa známych skutočností. Tvorila ich na:

- mzdy za nevyčerpané dovolenky – východiskom bol počet nevyčerpaných hodín dovolenky a priemerná hodinová mzda vypočítaná podľa mzdových predpisov z posledného štvrťroka 2015 na použité pre 1. štvrťrok 2016, kedy sa predpokladá čerpanie dovolenky za minulý rok a to za každého zamestnanca samostatne
- náklady na sociálne zabezpečenie k mzdám za nevyčerpané dovolenky – súčinom percent na odvody do poistných fondov a hodnoty rezervy na mzdy za nevyčerpanú dovolenku
- audit a overenie účtovnej závierky – podkladom je uzavretá zmluva o audite
- záručné opravy a servis – je výsledkom inventarizácie jednotlivých zákaziek vo výške stanovenej interným predpisom alebo rozhodnutím projektového manažéra prípadne obchodníka a jej zdokladovaním a to podľa predpokladaného rizika vzniku nákladov na opravy a servis na zákazke do dvoch rokov od ukončenia zákazky alebo do pokrytia týchto prác zmluvou o supervíznej podpore
- odchodné – vo výške násobku 20 % za každý z 5-ich po sebe idúcich rokov z aktuálnej priemernej mesačnej mzdy k 31.12. v roku tvorby a hodnoty rezervy už vytvorenej k 31.12. predchádzajúceho roku a to u zamestnancov, ktorí majú najviac 5 rokov do prvého skončenia pracovného pomeru po vzniku nároku na starobný dôchodok

Informácia o rezervách:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 435	1 884			3 319
Odchodné	1 435	1 884			3 319
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 065	9 961	10 712	8 067	6 247
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	1 451	1 550	1 435	16	1 550
SZ k mzdám za nevyčerpanú dovolenku	511	545	505	6	545
Audit a overenie ÚZ a VS	2 980	2 980	2 980		2 980
Záručné opravy a záručný servis	8 787	4 886	4 456	8 045	1 172
Odstupné	988		988		0
SZ k odstupnému	348		348		0

Dlhodobé a krátkodobé záväzky boli posúdené podľa zostatkovej doby splatnosti k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v účtovnej závierke boli vykázané samostatne.

10. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období boli vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti výdavkov a výnosov budúcich období.

Opis položiek časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
a	b	c
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé, v tom:	16 178	18 825
Ročné odmeny	14 089	16 720
SZ k ročným odmenám	2 018	1 990
Úroky z AK	71	115
Výnosy budúcich období dlhodobé, v tom:	1 672	10 030
Podpora HP	1 672	10 030
Výnosy budúcich období krátkodobé, v tom:	40 168	21 588
Podpora HP, supervízna podpora	40 168	21 588

11. Splatná daň z príjmov za bežné obdobie a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období

Základ splatnej dane z príjmov aj samotná daň bola vypočítaná mimo účtovníctva. Zrážková daň z úrokov na bežnom účte nebola v roku 2015 započítaná ako preddavok na úhradu daňovej povinnosti.

Odložená daň bola vykázaná za:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov a ich daňovou základňou
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

Informácia o odloženej daňovej pohľadávke a odloženom daňovom záväzku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	64 489	73 882
odpočítateľné	47 338	48 827
zdaniteľné	17 151	25 055
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	16 906	22 466
odpočítateľné	16 906	22 466
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	14 134	15 685
Odložený daňový záväzok	3 773	5 512

12. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene boli ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítané na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky bol majetok a záväzky prepočítané kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka s vplyvom na výsledok hospodárenia.

13. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Odpisy dlhodobého majetku sa stanovili na základe predpokladanej doby používania, pričom jej dĺžka vychádza z počtu rokov, pomocou ktorých sa vyčísluje daňový odpis, príp. je stanovená interným predpisom spoločnosti (týka sa nehmotného majetku, majetku s obstarávacou cenou vyššou ako 120 € resp. 390 € a nižšou ako 1 700 € resp. 2 400 €). Dlhodobý majetok sa začal odpisovať v mesiaci nasledujúcom po zaradení dlhodobého majetku do používania. Mesačné odpisy sa zaokrúhlili na celé euro smerom nahor, centové dorovnanie do výšky obstarávacej ceny sa previedlo v poslednom mesačnom odpise. Informácia o tvorbe odpisového plánu:

Druh majetku	Doba odpisovania	Odpisová metóda
Motorové vozidlá nad 1 700 €	48 mesiacov	Rovnomerne mesačne
Výpočtová technika nad 1 700 €	48 mesiacov	Rovnomerne mesačne
Softvér nad 2 400 €	60 mesiacov	Rovnomerne mesačne
Klimatizácia nad 1 700 €	240 mesiacov	Rovnomerne mesačne
Výpočtová technika od 120 € do 1 700 €	24 mesiacov	Rovnomerne mesačne
Telefóny, meracie prístroje od 390 € do 1 700 €	24 mesiacov	Rovnomerne mesačne
Nábytok od 390 € do 1 700 €	36 mesiacov	Rovnomerne mesačne
Softvér od 120 € do 2 400 €	24 mesiacov	Rovnomerne mesačne
Ostatný drobný HM od 390 € do 1 700 €	24 mesiacov	Rovnomerne mesačne

ČI. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

3. Informácie o záväzkoch

Informácia o záväzkoch podľa zostatkovej doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	200 301	245 345
Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	488 993	615 667
Krátkodobé záväzky spolu	689 294	861 012
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	26 598	16 868
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	26 598	16 868

Informácia o záväzkoch zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:

Závazky	Spôsob zabezpečenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zmluva AK č. 768208	Zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva		1 147

Zmluva AK č. 776669	Zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva		2 076
Zmluva AK č. 784660	Zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva		3 197
Zmluva AK č. 785461	Zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva		3 373
Zmluva AK č. 799596	Zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva	1 821	6 984
Zmluva AK č. 821040	Zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva	4 437	8 901
Zmluva AK č. 861500	Zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva	7 902	
Zmluva AK č. 884925	Zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva	11 521	
Zmluva AK č. 884927	Zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva	11 325	
Spolu		37 006	25 678

Informácia o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
a	b	c
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 099	5 557
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 829	2 629
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 829	2 629
Čerpanie sociálneho fondu	3 503	3 087
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 425	5 099

Informácia o bežnom bankovom úvere:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
a	b	c
Kreditná karta – krátkodobý bankový úver	1 186	

Čl. V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

3. Podsúvahové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Zásoby prijaté na spracovanie		
Zmenky na inkaso použité na úhradu do doby ich splatnosti		
Prísne zúčtovateľné tlačiva		
Materiál v skladoch CO a ostatný materiál špecifického použitia		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		

Odpísané pohľadávky	2 696	98
Iné položky:	50 874	49 591
- DHM do 120 €/ 390 € podľa interného predpisu v OE	45 507	44 544
- DNM do 120 € podľa interného predpisu v OE	2 308	2 308
- Knihy v OE	2 573	2 573
- Pečiatky v OE	486	166

ČI. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

V období po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka až do dňa jej zostavenia prehodnocovala spoločnosť riziko úhrady pohľadávok vo väzbe na úpravu opravných položiek k nim. Rovnako postupovala aj pri opravných položkách k tovaru na sklade a k rezerve na záručné opravy a záručný servis, kde dotvorila rezervu na počet hodín, ktoré boli spotrebované pri záručnej podpore do dňa zostavenia účtovnej závierky.

ČI. VII

Ostatné informácie

Informácia o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	85 700	74 198
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	61 401	76 593
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	50 105	50 901
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	1 884	-6 756
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	20 215	29 418
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-10 258	790
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	2 890	3 517
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-55	-57
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	28	71
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-5 978	-1 398

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	2 570	107
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-401 817	158 447
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-220 540	19 651
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-180 396	146 752
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-881	-7 956
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-254 716	309 238
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	55	57
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-254 661	309 295
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-22 653	-31 624
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu, alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu, alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-277 314	277 671
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-840	-6 065
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-43 598	-49 683
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	6 758	3 982
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu, alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu, alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-37 680	-51 766
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-2 890	-3 402
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
	Príjmy výnimočného rozsahu, alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
	Výdavky výnimočného rozsahu, alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-2 890	-3 402
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-317 884	222 503

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	714 673	492 170
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	396 818	714 744
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-28	-71
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	396 789	714 673