

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2015

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Deutsche Telekom Shared Services s. r. o.
Karadžičova 8
821 08 Bratislava

Spoločnosť Deutsche Telekom Shared Services s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 6. augusta 2009 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. septembra 2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 60118/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- počítačové služby
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- administratívne služby

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

| Názov položky | Stav k 31.12.2015 | Stav k 31.12.2014 |
|---|-------------------|-------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 402 | 361 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 401 | 370 |
| počet vedúcich zamestnancov | 2 | 2 |

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie končiace k 31. decembru 2014 bola schválená 16. decembra 2015 spoločníkmi Deutsche Telekom GmbH a T-Systems Beteiligungsgesellschaft mbH.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

| | Stav k 31.12.2015 | Stav k 31.12.2014 |
|-------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Konatelia: | Silvia Némethová Sven Erdmann | Silvia Némethová Sven Erdmann |
| Prokurista: | Ing. Ivana Vodná | Ing. Ivana Vodná |

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 2015 a k 31.decembru 2014:

| Spoločník, akcionár a | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % d | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e |
|---|----------------------------------|---------------|--|--|
| | absolútne b | v % c | | |
| Deutsche Telekom Accounting GmbH T-Systems Beteiligungsverwaltungsgesellschaft mbH | 6 519 250 750 | 99,99 0,01 | 99,99% 0,01% | 99,99% 0,01% |
| Spolu | 6 520 000 | 100% | 100% | 100% |

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Deutsche Telekom Accounting GmbH, Heinemannstr. 11–13, 531 73 Bonn, Spolková republika Nemecko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Deutsche Telekom Accounting GmbH. Túto konsolidovanú účtovnú závierku možno získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou (vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena). Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok obstaraný iným spôsobom je oceňovaný sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka odpisuje dlhodobý nehmotný majetok s ohľadom na maximálnu dobu odpisovania 5 rokov.

Účtovná jednotka tvorí odpisový plán dlhodobého nehmotného majetku v súlade s daňovými odpismi.

Účtovná jednotka odpisuje DHM s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania.

Účtovná jednotka tvorí odpisový plán dlhodobého hmotného majetku v súlade s daňovými odpismi.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba |
|----------------------------|--|--------------------|-----------------------|
| PC sieť 2006+2007+2008 | 4 | rovnomerná | 1/4 |
| TZ budovy | 40 | rovnomerná | 1/40 |
| Kancelársky nábytok | 6 | rovnomerná | 1/6 |
| Dochádzkový systém | 6 | rovnomerná | 1/6 |
| server | 4 | rovnomerná | 1/4 |
| Kuchynská linka | 6 | rovnomerná | 1/6 |
| PC sieť 2011 | 4 | rovnomerná | 1/4 |
| Kancelársky nábytok | 6 | rovnomerná | 1/4 |
| TZ budovy | 40 | rovnomerná | 1/40 |
| PC príslušenstvo sieť 2012 | 4 | rovnomerná | 1/4 |
| Obáľkový stroj | 6 | rovnomerná | 1/6 |
| PC Telekonferenčný systém | 4 | rovnomerná | 1/4 |
| Multifunkčné zariadenie | 4 | rovnomerná | 1/4 |

Majetok spoločnosti je poistený prostredníctvom globálnej poisťnej zmluvy materskej spoločnosti, ktorá je k dispozícii v sídle materskej spoločnosti.

c) Pohľadávky

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

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

d) Finančné účty

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

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

g) Rezervy

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

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

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

h) Záväzky

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

i) Splatná daň z príjmu

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

j) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

Spoločnosť v účtovnom roku 2015 neúčtovala o odloženej dani.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

m) Cudzia mena

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

n) Vykazovanie výnosov

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb zákazníkom.

| a | Aktivované náklady na vývoj b | Softvér c | Ocenené práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obstarávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
|--------------------------|--|---------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------------------|--|----------------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2014 | 0 | 22 141 | 0 | 89 899 | 0 | 0 | 0 | 112 040 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2014 | 0 | 22 141 | 0 | 89 899 | 0 | 0 | 0 | 112 040 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2014 | 0 | 5 998 | 0 | 89 899 | 0 | 0 | 0 | 95 897 |
| Prírastky | 0 | 5 536 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 536 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2014 | 0 | 11 534 | 0 | 89 899 | 0 | 0 | 0 | 101 433 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2014 | 0 | 16 143 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16 143 |
| Stav k 31.12.2014 | 0 | 10 607 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 607 |

* Poznámka:

Goodwill vznikol na základe zmluvy o kúpe spoločnosti TS Vicos GmbH (platnej od 1. septembra 2009) kedy Deutsche Telekom Shared Services s.r.o. prevzala TS Vicos GmbH v Bratislave. Goodwill je vypočítaný ako rozdiel medzi kúpnou cenou 370 552,33 EUR a reálnou hodnotou nadobudnutého majetku 280 653,44 EUR.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|--------------------------|----------|----------|--|---|--|----------------|--------------------|-----------------------------------|------------------|
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2015 | 0 | 0 | 197 652 | 0 | 0 | 335 547 | 0 | 0 | 533 199 |
| Prírastky | 0 | 0 | 249 708 | 0 | 0 | 223 858 | 0 | 0 | 473 566 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2015 | 0 | 0 | 447 360 | 0 | 0 | 559 405 | 0 | 0 | 1 006 765 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2015 | 0 | 0 | 133 663 | 0 | 0 | 39 816 | 0 | 0 | 173 479 |
| Prírastky | 0 | 0 | 48 665 | 0 | 0 | 18 307 | 0 | 0 | 66 972 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2015 | 0 | 0 | 182 328 | 0 | 0 | 58 123 | 0 | 0 | 240 451 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2015 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2015 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2015 | 0 | 0 | 63 989 | 0 | 0 | 295 731 | 0 | 0 | 359 720 |
| Stav k 31.12.2015 | 0 | 0 | 265 032 | 0 | 0 | 501 282 | 0 | 0 | 766 314 |

| Dlhodobý hmotný majetok a | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d | Pestovateľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá f | Ostatný DHM g | Obstarávaný DHM h | Poskytnuté preddavky na DHM i | Spolu j |
|------------------------------|--------------|-------------|---|--|---|---------------------|-------------------------|--|----------------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2014 | 0 | 0 | 195 657 | 0 | 0 | 181 787 | 22 942 | 0 | 400 386 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 132 813 | 0 | 0 | 132 813 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 1 995 | 0 | 0 | 20 947 | -22 942 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2014 | 0 | 0 | 197 652 | 0 | 0 | 335 547 | 0 | 0 | 533 199 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2014 | 0 | 0 | 97 090 | 0 | 0 | 30 085 | 0 | 0 | 127 175 |
| Prírastky | 0 | 0 | 36 573 | 0 | 0 | 9 731 | 0 | 0 | 46 304 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2014 | 0 | 0 | 133 663 | 0 | 0 | 39 816 | 0 | 0 | 173 479 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2014 | 0 | 0 | 98 567 | 0 | 0 | 151 702 | 0 | 0 | 273 211 |
| Stav k 31.12.2014 | 0 | 0 | 63 989 | 0 | 0 | 295 731 | 0 | 0 | 359 720 |

3. Pohľadávky

S ohľadom na skutočnosť, že zákazníkmi spoločnosti sú účtovné jednotky v rámci konsolidovaného celku, spoločnosť v sledovanom období neúčtovala o opravnej položke k pohľadávkam.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k dňu zostavenia účtovnej závierky je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 087 863 | 57 417 | 1 145 280 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 1 976 249 | 0 | 1 976 249 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 116 837 | 0 | 116 837 |
| Iné pohľadávky | 62 636 | 0 | 62 636 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 3 243 585 | 57 417 | 3 301 002 |

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a | Stav k 31.12.2015 b | Stav k 31.12.2014 b |
|--|------------------------|------------------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 57 417 | 227 920 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 3 243 585 | 3 065 674 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 3 301 002 | 3 293 594 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 |

Poznámka: pohľadávky z obchodného styku sú výhradne voči spriazneným stranám.

4. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky a | Mena b | Úrok p. a. v % c | Dátum splatnosti d | Suma istiny v EUR k 31.12.2015 e | Suma istiny v EUR k 31.12.2014 f |
|------------------------------------|-----------|------------------------------|--------------------------|---|--|
| Dlhodobé pôžičky: | | | | 0 | 0 |
| Krátkodobé pôžičky, z toho: | | | | 1 976 249 | 2 636 287 |
| Cashpooling | EUR | EONIA-marža (0,04%-0,15%) | na požiadanie | 1 976 249 | 2 636 287 |

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav k 31.12.2015 | Stav k 31.12.2014 |
|---|-------------------|-------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 4 920 | 3 417 |
| odpočítateľné | 0 | 0 |
| zdaniteľné | 4 920 | 3 417 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 271 782 | 1 513 821 |
| odpočítateľné | 271 782 | 1 513 821 |
| zdaniteľné | 0 | 0 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | 1 896 253 | 2 832 235 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | 0 | 0 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) * | 22% | 22% |
| Odložená daňová pohľadávka vypočítaná | 476 968 | 956 132 |
| Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 0 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |
| Iné | 0 | 0 |

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani v bežnom ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

6. Finančné účty

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

| Názov položky | Stav k 31.12.2015 | Stav k 31.12.2014 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Pokladnica, ceniny | 0 | 21 529 |
| Bežné bankové účty | 244 794 | 179 518 |
| Bankové účty termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 244 794 | 201 047 |

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia | Stav k 31.12.2015 | Stav k 31.12.2014 |
|--|-------------------|-------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé: | 1 736 | 220 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 357 533 | 289 462 |
| Nájomné, prevádzkové náklady | 354 839 | 287 637 |
| Predplatné - inzercia, letenka | 2 694 | 1 825 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé: | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 129 562 | 0 |
| Služby | 129 562 | 0 |
| Služby controllingu vykonané 2013 faktúrované 2014 | 0 | 0 |
| Spolu | 488 831 | 289 682 |

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

| Položka vlastného imania a | Stav k | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav k |
|---|----------------|----------------|-------------|--------------|------------------|
| | 1.1.2015 b | | | | 31.12.2015 f |
| Základné imanie | 6 520 000 | 0 | 0 | 0 | 6 520 000 |
| Ostatné kapitálové fondy | 100 000 | 0 | 0 | 0 | 100 000 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -4 755 357 | 0 | 0 | -936 258 | -5 691 615 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -936 258 | 352 921 | 0 | 936 258 | 352 921 |
| Vlastné imanie spolu | 928 385 | 352 921 | 0 | 0 | 1 281 306 |

| Položka vlastného imania a | Stav k | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav k |
|---|------------------|-----------------|-------------|--------------|-----------------|
| | 1.1.2014 b | | | | 31.12.2014 f |
| Základné imanie | 6 520 000 | 0 | 0 | 0 | 6 520 000 |
| Ostatné kapitálové fondy | 100 000 | 0 | 0 | 0 | 100 000 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -2 523 857 | 0 | 0 | -2 231 500 | -4 755 357 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -2 231 500 | -936 258 | 0 | 2 231 500 | -936 258 |
| Vlastné imanie spolu | 1 864 643 | -936 258 | 0 | 0 | 928 385 |

Účtovná strata za rok 2014 vo výške 936 258 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

| Názov položky | 2014 |
|---|------------------|
| Účtovná strata | - 936 258 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | 2014 |
| Zo zákonného rezervného fondu | 0 |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | 0 |
| Úhrada straty spoločníkmi | 0 |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | -936 258 |
| Iné | 0 |
| Spolu | -936 258 |

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2015 nasledovne:

- Prevod do neuhradenej straty minulých rokov

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| a | Stav k 1.1.2015 b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav k 31.12.2015 f |
|--|-------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------------------|
| Dlhodobé rezervy: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 1 645 364 | 1 148 463 | 1 253 305 | 0 | 1 540 522 |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>131 542</i> | <i>117 444</i> | <i>131 542</i> | <i>0</i> | <i>117 444</i> |
| Nevyčerpané dovolenky | 131 542 | 117 444 | 131 542 | 0 | 117 444 |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>1 513 822</i> | <i>1 031 019</i> | <i>1 121 763</i> | <i>0</i> | <i>1 423 078</i> |
| Bonusy | 893 822 | 894 164 | 893 822 | 0 | 894 164 |
| Ostatné rezervy | 20 944 | 0 | 20 944 | 0 | 0 |
| Mzdy nevyplatený 13.plat | 4 890 | 3 760 | 4 890 | 0 | 3 760 |
| Rezervy na pokuty | 429 267 | 43 718 | 201 804 | 0 | 271 181 |
| Ostatné | 164 899 | 18 378 | 303 | 0 | 182 974 |
| Ostatné 3. Strany | 0 | 23 661 | 0 | 0 | 23 661 |
| Rezervy na nev. Dovol maters | 0 | 47 338 | 0 | 0 | 47 338 |
| Rezervy spolu | 1 645 364 | 1 148 463 | 1 253 355 | 0 | 1 540 522 |

| a | Stav k 1.1.2014 b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav k 31.12.2014 f |
|--|-------------------------|------------------|----------------|---------------|---------------------------|
| Dlhodobé rezervy: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 972 136 | 1 361 129 | 687 901 | 0 | 1 645 364 |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>107 817</i> | <i>131 542</i> | <i>107 817</i> | <i>0</i> | <i>131 542</i> |
| Nevyčerpané dovolenky | 107 817 | 131 542 | 107 817 | 0 | 131 542 |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>864 319</i> | <i>1 229 587</i> | <i>580 084</i> | <i>0</i> | <i>1 513 822</i> |
| Bonusy | 505 150 | 893 822 | 505 150 | 0 | 893 822 |
| Ostatné rezervy | 15 056 | 20 944 | 15 056 | 0 | 20 944 |
| Mzdy nevyplatený 13.plat | 4 109 | 4 890 | 4 109 | 0 | 4 890 |
| Rezervy na pokuty | 237 000 | 248 036 | 55 769 | 0 | 429 267 |
| Ostatné | 103 004 | 61 895 | 0 | 0 | 164 899 |
| Rezervy spolu | 972 136 | 1 361 129 | 687 901 | 0 | 1 645 364 |

3. Závazky

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

| Názov položky | Stav k 31.12.2015 | Stav k 31.12.2014 |
|---|-------------------|-------------------|
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0 | 21 487 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 0 | 21 487 |
| Závazky po lehote splatnosti | 0 | 0 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 944 006 | 1 559 414 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1 944 006 | 1 559 414 |

4. Sociálny fond

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

| Názov položky | 2015 | 2014 |
|--|---------------|---------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 21 487 | 10 518 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 42 261 | 32 221 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 42 261 | 32 221 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 30 261 | 21 252 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 33 487 | 21 487 |

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

| Oblasť odbytu a | Služby | |
|--------------------|-------------------|------------------|
| | 2015 b | 2014 c |
| Slovensko | 1 126 183 | 1 047 895 |
| Česko | 231 309 | 200 233 |
| Nemecko | 11 283 632 | 8 150 275 |
| Švajčiarsko | 97 200 | 92 400 |
| Veľká Británia | 139 694 | 139 694 |
| Holandsko | 700 290 | 539 850 |
| Španielsko | 154 544 | 175 525 |
| Francúzsko | 104 231 | 129 420 |
| Belgicko | 19 200 | 19 200 |
| Taliansko | 55 679 | 51 676 |
| Rakúsko | 478 418 | 590 183 |
| Maďarsko | 228 687 | 109 803 |
| Poľsko | 688 030 | 701 350 |
| Grécko | 745 367 | 311 089 |
| JAR | 126 310 | 123 276 |
| Rusko | 43 339 | 37 844 |
| Fínsko | 25 080 | 49 060 |
| North America | 174 064 | 117 303 |
| Chorvátsko | 331 746 | 23 809 |
| Mexico | 59 612 | 36 779 |
| Dánsko | 84 000 | 0 |
| Čierna Hora | 10 898 | 0 |
| Singapore | 2 280 | 950 |
| Spolu | 16 909 793 | 8 235 321 |

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

| Názov položky | 2015 | 2014 |
|--|--------------|--------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov: | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 3 558 | 2 270 |
| Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | 0 | 40 |
| Ostatné | 3 558 | 2 231 |
| Finančné výnosy, z toho: | 3 115 | 8 382 |
| Úroky | 0 | 509 |
| Kurzové zisky | 3 115 | 7 873 |
| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt: | 0 | 0 |

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

| Názov položky | 2015 | 2014 |
|---|-------------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 17 039 355 | 12 647 614 |
| Tržby za tovar | 0 | 0 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0 | 323 |
| Čistý obrat celkom | 17 039 355 | 12 647 614 |

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | 2015 | 2014 |
|---|-------------------|------------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 5 403 903 | 4 065 651 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | 37 179 | 36 135 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 37 179 | 36 135 |
| iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| súvisiace audítorské služby | 0 | 0 |
| daňové poradenstvo | 0 | 0 |
| ostatné neaudítorské služby | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 5 366 724 | 4 029 516 |
| Náklady na nájomné | 1 368 413 | 1 061 665 |
| Cestovné | 801 970 | 530 634 |
| Aktivity zamestnancov (kurzy, školenia...) | 52 120 | 88 388 |
| Personálne poradenstvo | 248 750 | 199 811 |
| Iné poradenstvo | 194 597 | 168 188 |
| Telekomunikačné služby, internet, prevádzka | 209 533 | 319 373 |
| Ekonomické poradenstvo | 39 250 | 82 225 |
| Nákup služieb v rámci skupiny | 1 653 588 | 1 341 267 |
| Ostatné náklady na poskytované služby | 560 538 | 237 965 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 11 092 970 | 8 900 400 |
| Osobné náklady | 11 020 461 | 8 848 561 |
| Odpisy | 72 509 | 51 839 |
| Finančné náklady, z toho: | 57 993 | 7 344 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 56 889 | 3 895 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 49 640 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 1 104 | 3 449 |
| Ostatné finančné náklady | 1 104 | 3 411 |
| Nákladové úroky | 0 | 38 |
| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho: | 0 | 0 |

I. DANE Z PRÍJMOV

| Názov položky | Stav k 31.12.2015 | Stav k 31.12.2014 |
|---|-------------------|-------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 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 neúčtovala | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | 1 896 253 | 2 832 235 |
| 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 |

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

| Názov položky a | 2015 | | | 2014 | | |
|---|------------------|--------------|-----------------|---------------------|--------------|-----------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 355 801 | | | -933 378 | | |
| teoretická daň | | 78 276 | 22% | | -205 343 | 22% |
| Daňovo neuznané náklady | 554 430 | 121 974 | | 133 029 | 29 266 | |
| Umorenie daňovej straty | 713 231 | 0 | | 0 | 0 | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 197 000 | 0 | | 0 | 0 | |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0 | 0 | | 868 945 | 191 168 | |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | | 0 | -12 211 | |
| Iné | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Spolu | | 2 880 | | | 2 880 | |
| Splatná daň z príjmov | 0 | 2 880 | | 0 | 2 880 | |
| Odložená daň z príjmov | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Celková daň z príjmov | 0 | 2 880 | | 0 | 2 880 | |

*Spoločnosť zaplatila za rok 2015 daňovú licenciu vo výške 2 880 EUR

J. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť neeviduje k 31.12.2015 ani ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, t. j. k 31.12.2014 žiadne podmienené záväzky ani majetok.

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

K. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Údaje o príjmoch členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období sú k dispozícii v sídle Spoločnosti.

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Druh obchodu a | Kód druhu obchodu b | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|------------------------|------------------------------|-----------|
| | | 2015 c | 2014 d |
| Poskytovanie služieb / účtovníckych služieb | 3 | 17 039 355 | 9 598 637 |
| Nákup služieb | 1 | 1 653 587 | 743 983 |

Transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|-------------------|------------------------------|-----------|
| | | 2015 | 2014 |
| | | a | b |
| Deutsche Telekom Accounting GmbH | 3 | 2 028 434 | 3 048 977 |
| Deutsche Telekom Accounting GmbH | 1 | 506 274 | 596 944 |

Vysvetlivky:

| | |
|--------------------------|----------------------|
| Kód druhu obchodu | Druh obchodu: |
| 01 | kúpa |
| 03 | poskytnutie služby |

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

| | Stav k 31.12.2015 | Stav k 31.12.2014 |
|--|-------------------|-------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 558 083 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období | 0 | 0 |
| Náklady budúcich období | 0 | 0 |
| Poskytnuté pôžičky | 1 976 249 | 2 636 287 |
| Aktíva spolu | 1 976 249 | 3 194 370 |
| Závazky z obchodného styku | 0 | 243 393 |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 |
| Nevyfakturované dodávky | 0 | 0 |
| Rezervy | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období | 0 | 0 |
| Prijaté pôžičky | 0 | 0 |
| Pasíva spolu | 0 | 243 393 |

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

Po 31.decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

| | 2015 | 2014 |
|---|------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek) | +355 801 | -933 378 |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i> | | |
| Odpisy dlhodobého majetku | 72 509 | 51 839 |
| Odpis zásob | 0 | 0 |
| Odpis pohľadávky | 0 | 0 |
| Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku | 0 | 0 |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam | 0 | 0 |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám | 0 | 0 |
| Zmena stavu rezerv | -104 841 | 673 228 |
| Úrokové náklady (netto) | 0 | -471 |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku | 0 | 0 |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku | 0 | -40 |
| Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií | 0 | 0 |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu | 417 469 | -208 822 |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i> | | |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia | 206 672 | 531 221 |
| Úbytok (prírastok) zásob | 0 | 0 |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia | 403 396 | 829 774 |
| Iné | 0 | 0 |
| Prevádzkové peňažné toky | 1 027 537 | 1 152 173 |
| | 2015 | 2014 |
| | EUR | EUR |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Prevádzkové peňažné toky | 1 027 537 | 1 152 173 |
| Zaplatené úroky | 0 | -38 |
| Prijaté úroky | 0 | 509 |
| Zaplatená daň z príjmov | 2 880 | 5 604 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 |
| Príjmy z mimoriadnych položiek | 0 | 0 |
| Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 1 030 417 | 1 158 248 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| Nákup dlhodobého majetku | -473 566 | -132 812 |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku | 0 | 40 |
| Obstaranie fin investícií | 0 | 0 |
| Poskytnuté dlhodobé pôžičky | -513 104 | -887 468 |
| Prijaté dividendy | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | - 986 670 | -1 020 240 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov | 0 | 0 |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk | 0 | 0 |
| Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine | 0 | 0 |
| Splátky dlhodobých záväzkov | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | 0 | 0 |
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom | 0 | 0 |
| Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | 43 747 | 137 008 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka | 201 047 | 63 039 |

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

244 794

201 047

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.