

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

### 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 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	434	402
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	487	401
počet vedúcich zamestnancov	2	2

#### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 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 2016 do 31. decembra 2016.

#### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie končiace k 31. decembru 2015 bola schválená 23. novembra 2016 spoločníkmi Deutsche Telekom GmbH a T-Systems Beteiligungsgesellschaft mbH.

## B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

### 1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Konatelia:	Silvia Némethová	Silvia Némethová
	Sven Erdmann	Sven Erdmann
Prokurista:	Ing. Ivana Vodná	Ing. Ivana Vodná

### 2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31.decembru 2016 a k 31.decembru 2015:

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%
<b>Spolu</b>	<b>6 520 000</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

## 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. 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.

## b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné 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 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 do 31.12.2014	20	rovnomerná	1/20
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 2015-2016	40	rovnomerná	1/40
PC príslušenstvo sieť 2012	4	rovnomerná	1/4
Obálkovací stroj	6	rovnomerná	1/6
PC Telekonferenčný systém	4	rovnomerná	1/4
Multifunkčné zariadenie	4	rovnomerná	1/4

Majetok spoločnosti je poistený prostredníctvom globálnej poistnej 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 nevykonalnosti 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 vykazané 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 nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

**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:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykazanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať 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 2016 účtovala o odloženej dani.

**k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykazané 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	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav k 1.1.2015</b>	<b>0</b>	<b>22 141</b>	<b>0</b>	<b>89 899</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>112 040</b>
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
<b>Stav k 31.12.2015</b>	<b>0</b>	<b>22 141</b>	<b>0</b>	<b>89 899</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>112 040</b>
Oprávky								
<b>Stav k 1.1.2015</b>	<b>0</b>	<b>11 534</b>	<b>0</b>	<b>89 899</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>101 433</b>
Prírastky	0	5 536	0	0	0	0	0	5 536
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2015</b>	<b>0</b>	<b>17 070</b>	<b>0</b>	<b>89 899</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>106 969</b>
Opravné položky								
<b>Stav k 1.1.2015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav k 1.1.2015</b>	<b>0</b>	<b>10 607</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 607</b>
<b>Stav k 31.12.2015</b>	<b>0</b>	<b>5 071</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 071</b>

\* 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 A	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu J
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>447 360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>559 405</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 006 765</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	48 348	0	0	14 096	0	0	62 444
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>495 708</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>573 501</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 069 209</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>182 328</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58 123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>240 451</b>
Prírastky	0	0	71 058	0	0	22 405	0	0	93 463
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>253 386</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>80 528</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>333 914</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>265 032</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>501 282</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>766 314</b>
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>242 322</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>492 973</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>735 295</b>

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

### 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	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>391 400</b>	<b>1 889 618</b>	<b>2 281 018</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	385 986	1 889 618	2 275 604
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 414	0	5 414
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>1 954 501</b>	<b>0</b>	<b>1 954 501</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 808 731	0	1 808 731
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	94 691	0	94 691
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	51 079	0	51 079
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 345 901</b>	<b>1 889 618</b>	<b>4 235 519</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>588 908</b>	<b>556 372</b>	<b>1 145 280</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	563 120	556 372	1 119 492
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	25 788	0	25 788
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>2 155 722</b>	<b>0</b>	<b>2 155 722</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 976 249	0	1 976 249
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	116 837	0	116 837
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	62 636	0	62 636
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 744 630</b>	<b>556 372</b>	<b>3 301 002</b>

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 31.12.2016 e	Suma istiny v EUR k 31.12.2015 f
<b>Dlhodobé pôžičky:</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>				<b>1 808 731</b>	<b>1 976 249</b>
Cashpooling	EUR	EONIA-marža (0,04%-0,15%)	na požiadanie	1 808 731	1 976 249

#### 5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>13 309</b>	<b>4 920</b>
odpočítateľné	13 309	4 920
zdaniteľné	0	0
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>1 107 292</b>	<b>403 418</b>
odpočítateľné	1 107 292	403 418
zdaniteľné	0	0
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>804 640</b>	<b>1 896 253</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %) *</b>	<b>21%</b>	<b>22%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka vypočítaná</b>	<b>404 301</b>	<b>507 010</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	404 301	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť účtovala o odloženej dani v bežnom účtovnom období a neúčtovala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období, nakoľko neexistovala dostatočná miera istoty o jej budúcom využití.

#### 6. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	41 009	244 794
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>41 009</b>	<b>244 794</b>

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 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
<b>Náklady budúcich období dlhodobé:</b>	<b>2 020</b>	<b>1 736</b>
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>366 169</b>	<b>357 533</b>
Nájomné, prevádzkové náklady	353 409	354 839
Predplatné - inzercia, letenka	12 760	2 694
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>123 541</b>	<b>129 562</b>
Služby	123 541	129 562
<b>Spolu</b>	<b>491 730</b>	<b>488 831</b>

## F. PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 520 000	0	0	0	6 520 000
Ostatné kapitálové fondy	100 000	0	0	0	100 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	352 921	352 921
Neuhradená strata minulých rokov	-5 691 615	0	0	0	-5 691 615
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	352 921	1 389 526	0	-352 921	1 389 526
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>1 281 306</b>	<b>1 389 526</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 670 832</b>

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	D	e	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
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>928 385</b>	<b>352 921</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 281 306</b>

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 352 921 EUR bol vysporiadaný nasledovne:

Názov položky	2015
<b>Účtovný zisk</b>	<b>352 921</b>
<b>Vysporiadanie účtovného zisku</b>	<b>2015</b>
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	352 921
Tvorba zákonného rezervného fondu	0
<b>Spolu</b>	<b>352 921</b>

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať zisk za rok 2016 nasledovne:

- Prevod zisku do nerozdeleného zisku minulých rokov

## 2. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

a	Stav k 1.1.2016 b	Tvorba c	Použitie D	Zrušenie e	Stav k 31.12.2016 f
<b>Dlhodobé rezervy:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 540 523</b>	<b>1 373 018</b>	<b>1 290 186</b>	<b>0</b>	<b>1 623 355</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>164 781</i>	<i>188 798</i>	<i>117 443</i>	<i>0</i>	<i>236 136</i>
Nevyčerpané dovolenky	164 781	188 798	117 443	0	236 136
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 375 742</i>	<i>1 184 220</i>	<i>1 172 743</i>	<i>0</i>	<i>1 387 219</i>
Bonusy	894 164	961 499	894 164	0	961 499
Odmeny	0	17 257	0	0	17 257
Nadčasy	0	21 165	0	0	21 165
Mzdy nevyplatený 13.plat	3 760	3 729	3 760	0	3 729
Rezervy na pokuty	271 183	63 282	24 536	30 000	279 927
Ostatné	182 974	64 586	202 161		45 399
Ostatné 3. Stranv	23 661	61 006	26 424	0	58 243
<b>Rezervy spolu</b>	<b>1 540 523</b>	<b>1 373 018</b>	<b>1 290 186</b>	<b>0</b>	<b>1 623 355</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

a	Stav k 1.1.2015 B	Tvorba c	Použitie D	Zrušenie e	Stav k 31.12.2015 f
<b>Dlhodobé rezervy:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 645 364</b>	<b>1 148 462</b>	<b>1 253 303</b>	<b>0</b>	<b>1 540 523</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>131 542</i>	<i>164 781</i>	<i>131 542</i>	<i>0</i>	<i>164 781</i>
Nevyčerpané dovolenky	131 542	164 781	131 542	0	164 781
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 513 822</i>	<i>983 681</i>	<i>1 121 761</i>	<i>0</i>	<i>1 375 742</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	201 802	0	271 183
Ostatné	164 899	18 378	303	0	182 974
Ostatné 3. strany	0	23 661	0	0	23 661
<b>Rezervy spolu</b>	<b>1 645 364</b>	<b>1 148 462</b>	<b>1 253 303</b>	<b>0</b>	<b>1 540 523</b>

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>47 155</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47 155</b>
Závazky zo sociálneho fondu	0	47 155	0	0	47 155
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>47 155</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47 155</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>429 325</b>	<b>0</b>	<b>429 325</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	128 839	0	128 839
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	300 486	0	300 486
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 137 187</b>	<b>0</b>	<b>1 137 187</b>
Závazky voči zamestnancom	0	0	545 591	0	545 591
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	355 000	0	355 000
Daňové záväzky a dotácie	0	0	230 087	0	230 087
Iné záväzky	0	0	6 509	0	6 509
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 566 512</b>	<b>0</b>	<b>1 566 512</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>33 487</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33 487</b>
Závazky zo sociálneho fondu	0	33 487	0	0	33 487
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>33 487</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33 487</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 010 306</b>	<b>0</b>	<b>1 010 306</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	297 448	0	297 448
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	712 858	0	712 858
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>933 700</b>	<b>0</b>	<b>933 700</b>
Závazky voči zamestnancom	0	0	504 349	0	504 349
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	319 631	0	319 631
Daňové záväzky a dotácie	0	0	104 981	0	104 981
Iné záväzky	0	0	4 739	0	4 739
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 944 006</b>	<b>0</b>	<b>1 944 006</b>

#### 4. Sociálny fond

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

Názov položky	2016	2015
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>33 487</b>	<b>21 487</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	48 162	42 261
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>48 162</b>	<b>42 261</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>34 494</b>	<b>30 261</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>47 155</b>	<b>33 487</b>

#### 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	
	2016 b	2015 c
Slovensko	1 123 401	1 126 183
Česko	239 117	231 309
Nemecko	12 962 859	11 283 632
Švajčiarsko	97 200	97 200
Veľká Británia	336 056	139 694
Holandsko	705 040	700 290
Španielsko	144 053	154 544
Francúzsko	104 231	104 231
Belgicko	19 200	19 200
Taliansko	55 679	55 679
Rakúsko	616 555	478 418
Maďarsko	354 638	228 687
Poľsko	743 412	688 030
Grécko	882 731	745 367
JAR	109 202	126 310
Rusko	43 339	43 339
Fínsko	0	25 080
North America	164 013	174 064
Chorvátsko	278 746	331 746
Mexico	62 299	59 612
Dánsko	72 550	84 000
Čierna Hora	1 660	10 898
Singapore	2 280	2 280
Rumunsko	360 166	0
<b>Spolu</b>	<b>19 478 427</b>	<b>16 909 793</b>

##### 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	2016	2015
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>34 987</b>	<b>3 558</b>
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Ostatné	34 987	3 558
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>48 918</b>	<b>3 115</b>
Úroky	14	0
Kurzové zisky	48 904	3 115
<b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	19 478 427	17 039 355
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>19 478 427</b>	<b>17 039 355</b>

### H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>5 465 190</b>	<b>5 403 903</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>36 617</i>	<i>37 179</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	36 617	37 179
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>	<i>5 428 573</i>	<i>5 366 724</i>
Náklady na nájomné	1 357 602	1 368 413
Cestovné	873 147	801 970
Aktivity zamestnancov (kurzy, školenia...)	149 350	123 305
Personálne poradenstvo	204 669	248 750
Iné poradenstvo	0	194 597
Telekomunikačné služby, internet, prevádzka	251 422	209 533
Prevádzkové služby (účtovníctvo, právne služby)	565 908	39 250
Nákup služieb v rámci skupiny	1 990 314	1 820 368
Ostatné náklady na poskytované služby	36 161	560 538
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>-53 491</b>	<b>-105 548</b>
Pokuty, penále a úroky z omeškania	6 112	-179 662
Odpisy	98 533	72 509
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	-158 136	1 605
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>4 627</b>	<b>57 993</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 721</i>	<i>56 889</i>

kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 721	49 640
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 906</i>	<i>1 104</i>
Ostatné finančné náklady	1 902	1 104
Nákladové úroky	4	0
<b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## I. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>12 639 638</b>	<b>11 020 461</b>
Mzdy	9 122 404	8 016 412
Ostatné náklady na závislú činnosť	228 558	209 628
Sociálne poistenie	2 138 320	1 838 765
Zdravotné poistenie	854 161	741 031
Sociálne zabezpečenie	296 195	214 625

## J. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
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 neúčtovala	404 301	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	804 640	1 896 253
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	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	B	c	d	e	f	g
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b>	<b>1 108 116</b>			<b>355 801</b>		
teoretická daň		243 786	22%		78 276	22%
Daňovo neuznané náklady	378 677	83 309		0	0	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-121 710	-26 776		0	0	
Započítaná časť daňovej licencie	-26 182	-5 760		0	0	
Umorenie daňovej straty	-780 306	-171 667		0	0	
Zmena sadzby dane	87 509	19 252		0	0	
Prvotné vykázanie odloženej dane	-1 925 242	-423 553		0	0	

<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>-281 410</b>	<b>0</b>	<b>78 276</b>	<b>22%</b>
Splatná daň z príjmov	0	122 891	0	2 880	0,81%
Odložená daň z príjmov	0	-404 301	0	0	
<b>Celková daň z príjmov</b>	<b>0</b>	<b>-281 410</b>	<b>0</b>	<b>2 880</b>	<b>0,81%</b>

\*započítaná časť daňovej licencie za účtovné obdobie 2014 (2.880 EUR) a 2015 (2.880 EUR)

#### K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť neevviduje k 31.12.2016 ani ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, t. j. k 31.12.2015 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.

#### L. 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.

#### M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so spriaznenými osobami (sesterské spoločnosti) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2016	2015
Poskytovanie služieb / účtovníckych služieb	15 907 126	15 010 921
Nákup služieb	2 003 200	1 549 906

Transakcie s materskou spoločnosťou sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Materská účtovná jednotka	Typ obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
Deutsche Telekom Accounting GmbH	Poskytnutie služieb	3 655 206	2 028 434
Deutsche Telekom Accounting GmbH	Nákup služieb	83 354	506 274

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

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pohľadávky z obchodného styku - ostatné spriaznené strany	2 425 604	1 117 942
Pohľadávky z obchodného styku – materská	0	1 550

spoločnosť		
Príjmy budúcich období styku - ostatné spriaznené strany	123 541	129 562
Poskytnuté pôžičky – ostatné spriaznené strany	1 808 731	1 976 249
<b>Aktíva spolu</b>	<b>4 357 876</b>	<b>3 095 741</b>
Závazky z obchodného styku – ostatné spriaznené strany	30 410	297 448
<b>Pasíva spolu</b>	<b>30 410</b>	<b>297 448</b>

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

Po 31.decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.

## O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2016 EUR	2015 EUR
<b>Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)</b>	<b>1 108 116</b>	<b>355 801</b>
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	98 533	72 509
Zmena stavu rezerv	82 832	-104 841
Úrokové náklady (netto)	-10	
Odpis pohľadávky	2 218	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahnuté do nepeňažných operácií	0	49 490
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>1 291 688</b>	<b>372 959</b>
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	- 1 254 253	-206 557
Zmena stavu prechodných účtov	143 264	403 282
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>-305 990</b>	<b>569 684</b>
	2016 EUR	2015 EUR
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Prevádzkové peňažné toky	-305 990	569 684
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-2 880	-2 880
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>-308 870</b>	<b>566 804</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-62 443	-473 566
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	167 518	0
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>105 075</b>	<b>- 473 566</b>
		0
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		0

Prijaté úroky	14	
Zaplatené úroky	-4	
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>10</b>	<b>0</b>
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	-49 490
<b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>-203 785</b>	<b>43 747</b>
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	244 794	201 047
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>41 009</b>	<b>244 794</b>

### 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.