

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	8	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť AXASOFT, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 04.12.1990 ako spoločnosť s r.o. Dňa 15.12.1997 sa spoločnosť transformovala na akciovú spoločnosť, do obchodného registra bola zapísaná 9. januára 1998 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 1627/B). Dňa 01.09.2014 sa spoločnosť premenovala na AXASOFT, a.s. (pôvodne COLUMBEX INTERNATIONAL, a.s.) a zmenila sídlo na Radničné nám. 4, 821 05 Bratislava (pôvodne Rusovská cesta 1, 85101 Bratislava)

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- aplikačné služby a služby systémovej integrácie
- aplikačný SW IACS a jeho implementácia a rozvoj u zákazníka
- aplikačný SW- bankový systém a jeho implementácia a rozvoj u zákazníka
- aplikačný SW- platobné transakcie, vernostný systém, e implementácia do POS terminálov
- implementácia systému SAP
- ostatné predmety činnosti vid' výpis obchodného registra

3. Počet zamestnancov

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

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	122	120
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	119	122
	8	7

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

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 za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 27. júna 2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 30.03.2016 a 29.06.2016.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 10.12.2007 schválilo spoločnosť AZ AUDITING, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo :	Ing. Juraj Polák	- predseda od 05.04.2016
	Ing. Anna Trajlinková	- predseda do 04.4.2016
	Ing. Dušan Kráľ	- člen od: 01.09.2014
	Ing. Michal Tkačín	- člen od 17.12.2015
Dozorná rada	JUDr. Michal Lazar	- predseda od: 01.09.2014
	Attila Zalabai	- člen od: 01.09.2014
	Ing. Miroslav Žitňanský	- člen od: 01.09.2014

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	8	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31.12.2016:

Akcionári	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Optifin Real,a.s.	398 400	50	50	-
JUDr. Michal Lazar	239 040	30	30	-
DITEC Services,s.r.o	79 680	10	10	-
Ing.Drahomíra Tkačinová	79 680	10	10	-
Spolu	796 800	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa ako dcérsky podnik do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Optifin Invest, s.r.o., Rusovská cesta 1, 851 01 Bratislava. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Spoločnosť v roku 2016 nevykazuje náklady na výskum a vývoj

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	8	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová
Softvér	3 - 8	lineárna	12,5 – 33,33
Oceniteľné práva	5	lineárna	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 - 40	lineárna	2,5 až 5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	25 až 8,33
Dopravné prostriedky	4 až 8	lineárna	12,5 až 25

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s ich obstaraním. Pri vyskladnení sa používa metóda FIFO.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Spoločnosť v roku 2016 netvorila zásoby vlastnou činnosťou

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

Spoločnosť tvorila OP k zásobám a to :

Vo výške 100% z hodnoty tovaru na sklade viac ako 360 dní

Vo výške 50% z hodnoty tovaru na sklade viac ako 180 a menej ako 360 dní

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti**Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer**

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Spoločnosť v roku 2016 nevykazuje zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti**Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)**

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	8	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Spoločnosť v roku 2016 nevykazuje zákazkovú výstavbu nehnuteľností**(g) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Dlhodobé pohľadávky sú vykázané v ich súčasnej hodnote. Rozdiel medzi súčasnou hodnotou a menovitou hodnotou dlhodobých pohľadávok je vyjadrený opravnou položkou.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

(k) 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 a 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.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

(l) 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.

(m) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(o) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

Spoločnosť neúčtovala o emisných kvótach v roku 2016

(p) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	8	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(q) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(r) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o derivátoch

(s) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky nevykazuje majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(t) Cudzía mena

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

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

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	8	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

(u) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 3 8 2 1 9

DIČ 2 0 2 0 2 6 9 6 9 1

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v prílohe týchto poznámok.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok vykazovaný v riadnej účtovnej závierke spoločnosť nadobudla aj zlúčením so zaniknutou spoločnosťou bez likvidácie AXASOFT, a.s. a je vykázaný v ocenení na jeho reálnu hodnotu. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstarávaný Spoločnosťou je ocenený pri jeho nadobudnutí obstarávacou cenou.

Podstatný pohyb v štruktúre majetku oproti roku 2015 nastal predajom budovy a pozemku, za predajnú cenu 2 000 tis EUR, pričom zostatková cena vrátane ocenenia z roku roku 2014 bola k dátumu predaja t.j. októbri 2016 vo výške 2 895 tis EUR

Spoločnosť z akvizície so zaniknutou spoločnosťou AXASOFT, a.s. vykázala goodwill, ktorého hodnota predstavuje sumu k 31.12.2016 čiastku 223 919 EUR, zostatková hodnota goodwillu ku dňu 31.12.2015 predstavovala sumu 273 736 EUR.

Spoločnosť má k 31.12.2016 v nájme 4 motorové vozidlá, výpočtovú techniku a POS terminály v celkovej obstarávacej cene 749 355,- EUR (zostatková cena k 31.decembru 2016 predstavuje : 327 917,- EUR, zostatková cena k 31. decembru 2015: 908 556,- EUR), ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Spoločnosť má poistený majetok v spoločnosti Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. na celkovú poistnú sumu 2 176 750,58 EUR, dopravné prostriedky má poistené v poisťovni Kooperatíva v hodnote 658 865 EUR .V roku 2015 bola celková poistná suma vo výške 7 676 766,- EUR . Rozdiel vo výške poistnej sumy je budova, ktorú spoločnosť predala v 2016.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v prílohe týchto poznámok.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
AXASOFT,s.r.o.Praha	100	100	2 469	3 796	2 469
Dlhodobý finančný majetok spolu					2 469

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 3 8 2 1 9

DIČ 2 0 2 0 2 6 9 6 9 1

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
AXASOFT, s.r.o. Praha	100	100	1 021	-794	1 021
Dlhodobý finančný majetok spolu					1 021

Spoločnosť nadobudla dlhodobý finančný majetok zlúčením so zaniknutou spoločnosťou AXASOFT, a.s. ku dňu 1. septembra 2014.

Na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo v prospech tretích osôb.

3. Zásoby

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 1.1.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Materiál	2 067	2 773	704	0	4 136
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	47 152	19 284	35 233	0	31 203
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	49 219	22 057	35 937	0	35 339

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Tvorba opravných položiek k zásobám je popísaná v časti E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach pís. d)

Na zásoby nie je zriadené záložné právo a spoločnosť môže so zásobami voľne nakladať.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	8	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	2016	2015	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	985 513	1 458 521	4 855 539
Náklady na zákazkovú výrobu	1 029 333	1 362 960	4 645 798
Hrubý zisk/hrubá strata	-43 820	95 561	209 741

Hodnota zákazkovej výroby	2016	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vy fakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	938 834	4 808 860
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	46 679	193 911
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	111 473	229 083	15 987	32 393	292 176
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	126 195	0	126 195	0	0
Pohľadávky spolu	237 668	229 083	142 182	32 393	292 176

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	8	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Najvýznamnejšie vplyvy na zmenu opravných položiek k pohľadávkam v roku 2016 :

- Tvorba OP postúpenej na Avia Globus Moskva-nezaplatena ide o pohľadávky voči spoločnosti Fabryka Wagónow Gniewczyna Poľsko vo výške 197 tis EUR
- Tvorba OP Libri cca 27 tis EUR
- Zrušenie opravnej položky k pohľadávke vykazovanej na účte 378 - iné pohľadávky, ktorú spoločnosť odpísala ako nevymožiteľnú

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

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 400	0	2 400
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 400	0	2 400
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	932 757	655 418	1 588 175
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	159 499	0	159 499
Iné pohľadávky	16 868	0	16 686
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 109 124	655 418	1 764 360

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	8	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky	0		
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 810 165	822 226	2 632 391
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	6 157	420 650	426 807
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 816 322	1 242 876	3 059 198

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky vykazuje záložné právo na pohľadávky v prospech OTP Banka Slovensko, a.s. ako ručenie za poskytnuté financovanie úveru.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

a	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	1 262 254	1 588 175

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	3 238	4 518
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 123 417	1 842 825
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 126 655	1 847 343

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	8	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané akcie v spoločnosti ZŤS Sabinov:

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	4 800	0	0	0	4 800
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0	0
Emisné kvóty	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	4 800	0	0	0	4 800

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	253 047	264 639
Nájom platený dopredu	229 980	264 639
Support (IT služby)	7 881	0
Propagácia	7 187	0
Certifikácia	7 999	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	66 295	81 237
Nájomné	28 614	28 613
Poistenie	0	2 296
Propagácia	14 831	14 665
Licenčné poplatky	5 323	5 915
Certifikácia	4 273	0
Ostatné	13 254	29 748
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	8	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2015				k 31. 12. 2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	146 590	124 830	143 866	2 000	125 554
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	135 586	102 550	135 586	0	102 550
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	135 586	102 550	135 586	0	102 550
Ostatné rezervy krátkodobé					
Záručné opravy	2 000	0	0	2 000	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	8 280	6 500	8 280	0	6 500
Rezerva na odstupné	0	13 618	0	0	13 618
Iné	724	2 162	0	0	2 886
	11 004	22 280	8 280	2 000	23 004
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	11 004	22 280	8 280	2 000	23 004

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	8	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2014				k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 000	0	0	2 000	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	2 000	0	0	2 000	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	2 000	0	0	2 000	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	151 597	143 866	148 873	0	146 590
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	142 690	135 586	142 690	0	135 586
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 270	0	4 270	0	0
Nevyfakturované dodávky	22	0	22	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	146 982	135 586	146 982	0	135 586
Ostatné rezervy krátkodobé					
Záručné opravy	2 000	0	0	0	2 000
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	8 280	0	0	8 280
Iné	2 615	0	1 891	0	724
	4 615	8 280	1 891	0	11 004
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	4 615	8 280	1 891	0	11 004

3. Závazky

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

Dlhodobé záväzky spolu	118 788	182 279
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	118 788	182 279
Krátkodobé záväzky spolu	2 358 315	2 944 034
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 810 147	2 689 705
Záväzky po lehote splatnosti	548 168	254 329

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu na osobné automobily, výpočtovú techniku, zariadenia POS a diskové pole. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 3 8 2 1 9

DIČ 2 0 2 0 2 6 9 6 9 1

Názov položky	31. 12. 2016			31. 12. 2015		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	144 102	95 765	0	182 267	158 660	0
Finančný náklad	5 490	2 712	0	9 212	3 590	0
Spolu	149 592	98 477	0	191 479	162 250	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	124 506	2 232 127
– zdaniteľné	0	0
	124 506	2 232 127
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok	26 146	491 068
Zmena odloženého daňového záväzku	-464 922	-13 601
Zaúčtovaná ako náklad	-464 922	-13 601
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 3 8 2 1 9

DIČ 2 0 2 0 2 6 9 6 9 1

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatočný stav sociálneho fondu	23 619	24 305
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 682	14 525
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>14 682</i>	<i>14 525</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>15 278</i>	<i>15 211</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	23 023	23 619

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

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledovnej tabuľke :

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016	Suma istiny v eurách k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver OTP	EUR	2,700%	31.12.2019	583 618	583 618	2 269 328
				583 618	583 618	2 269 328
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver OTP	EUR	2,400%	28.3.2017	378 636	378 636	428 580
				378 636	378 636	428 580
Spolu				962 254	962 254	2 697 908

Bankové úvery sú zabezpečené záložným právom na nehnuteľný majetok vo vlastníctve tretej strany, záložným právom na pohľadávky spoločnosti, záložným právom na akcie spoločnosti.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 3 8 2 1 9

DIČ 2 0 2 0 2 6 9 6 9 1

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	108 096
odmeny zamestnancov	0	108 096
ostatné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 616	0
údržba a podpora aplikácie SAP pre zakazníka (DHL)	7 616	0
Spolu	7 616	108 096

8. Deriváty

Spoločnosť neúčtovala o derivátoch v priebehu roku 2016.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**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 nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	servisné služby		aplikačné a iné služby		tovar		Spolu	
a	2016 b	2015 c	2016 d	2015 e	2016 f	2015 g	2016	2015
Slovenská republika	1 397 826	1 798 851	4 106 398	6 873 505	19 320 437	24 737 614	24 824 661	33 409 970
zahraničie	76 390	223 653	447 925	319 882	0	1 342	524 315	544 877
Spolu	1 474 216	2 022 504	4 554 323	7 193 388	19 320 437	24 738 956	25 348 976	33 954 847

Spoločnosť v roku 2016 vykázala taktiež tržby z predaja kariet za rok 2016 v celkovej sume 7 366 EUR (celá suma výnosov bola fakturovaná tuzemským odberateľom).

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 63,- EUR (v roku 2015: 0,- EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 63,- EUR (v roku 2015 0,- EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	8	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky	2016	2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2016	2015
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a					
polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	63	0	0	63	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	63	0	0	63	0
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				63	0

Spoločnosť v roku 2016 účtovala o vlastnej výrobe. Vlastnou výrobou sa rozumie tzv. personifikácia elektronických kariet. Kde z nakúpenej čistej plastovej karty sa aktiváciou priamych nákladov a zdefinovaním požiadaviek zákazníka predáva personifikovaná karta.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	24 949
Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	24 949
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	47 966	338 057
Prijaté náhrady od poisťovní	12 506	15 786
Ostatné prijaté náhrady	698	0
Prijaté prevádzkové dotácie	3 854	0
Výnosy z postúpených pohľadávok	0	308 073
Refaktúracia výdavkov spojených s nájmom	25 501	
Zmluvné pokuty a penále	0	6 455
Iné	5 408	7 743
Finančné výnosy, z toho:	5 416	11 037
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 876</i>	<i>9 140</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 764	1 441
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>3 540</i>	<i>1 897</i>
Výnosové úroky	3 540	1 897

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	8	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	7 366	0
Tržby z predaja služieb	5 043 027	7 757 370
Tržby za tovar	19 320 437	24 738 956
Výnosy zo zákazky	985 513	1 458 521
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	63	24 949
Čistý obrat celkom	<u>25 356 406</u>	<u>33 979 796</u>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 3 8 2 1 9

DIČ 2 0 2 0 2 6 9 6 9 1

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

Názov položky	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 885 370	3 702 120
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>13 000</i>	<i>13 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	13 000	13 000
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>2 872 370</i>	 <i>3 689 120</i>
Opravy a udržiavanie	61 643	75 662
Cestovné	21 717	17 655
Telekomunikačné poplatky	71 652	92 975
Nájomné	166 025	182 156
Náklady na inzerciu, reklamu	69 054	31 425
Školenie	4 534	6 054
Externé služby k projektom	1 445 533	1 993 992
Právne a ekonomické služby	50 604	49 788
Sprostredkovanie	686 793	900 468
Poradenské služby	133 000	87 570
Ostatné	161 815	251 375
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 457 572	 508 920
Manká a škody	199	16 891
Zmluvné a ostatné pokuty	2	36
Členské príspevky	2 920	7 644
Tvorba a zúčtovanie rezerv	-2 000	-2 000
Postúpená pohľadávka	435 860	463 615
Poistenie	17 073	18 088
Iné	3 520	4 646
 Finančné náklady, z toho:	 169 937	 133 047
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3 537</i>	<i>3 399</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 365	2 901
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>166 400</i>	 <i>129 648</i>
Nákladové úroky	78 060	101 577
Bankové poplatky	88 340	28 071
Náklady na precenenie cenných papierov	0	2400

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	8	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2 844 442		100,00 %	567 895		100,00 %
teoretická daň		-625 777	22,00 %		124 937	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	2 873 564	632 184	-22,23 %	495 158	108 935	19,18 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-212 499	-46 750	1,64 %	-261 406	-57 509	-10,13 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	183 377	40 343	-1,42 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	93 182	20 500	-0,72 %	0	0	0,00 %
Spolu	93 182	20 500	-0,72 %	801 647	176 363	31,06 %
Splatná daň z príjmov		20 500	-0,72 %		176 363	31,06 %
Odložená daň z príjmov		-464 922	16,34 %		-13 601	-2,39 %
Celková daň z príjmov		-444 422	15,62 %		162 762	28,66 %

Spoločnosť v roku 2016 poskytovala služby do zahraničia (Česká republika), kde sa uplatňuje zrážková daň, ktorá je zohľadnená v daňovom priznaní 2016, ale vzhľadom na negatívny základ dane neprišlo k započítaniu dane zo služieb v zahraničí a zrážková daň je spolu s daňovou licenciou daň splatná pre rok 2016

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	8	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

	2016	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	-1 245	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	104 752	51 384
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	498 821	233 563
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má prenajatú budovu od spoločnosti CITY Trade. Ide o dlhodobý prenájom, kde spoločnosť AXASOFT, a.s. si splatila podstatnú časť nájmu dopredu. Zostatok časového rozlíšenia nájmu eviduje spoločnosť na samostatnej analytike.

Predajom budovy, Spoločnosť zostala v nájme na Radničnom námestí do 30.4.2017. Od 01.4.2017 sa spoločnosť presťahuje na Panenskú ulicu 7, BA. Zároveň má Spoločnosť podpísané nájomné zmluvy na priestory – prevádzky a to : v KE, BB, NR, PP a v ZA (nájom v ZA končí k 31.3.2017). Uvedené nájomné zmluvy majú 2 mesačnú výpovednú dobu.

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájima časť budovy iným spoločnostiam, v zmysle uzatvorených zmlúv o prenájme so súhlasom vlastníka. Spoločnosť prenájima časť budovy, ktorá je vo vlastníctve spoločnosti na iné spoločnosti na základe zmluvy.

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje finančné povinnosti nezachytené v účtovníctve.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má vystavenú bankovú záruku na sumu 300 tis. EUR v prospech Sociálnej poisťovne, ako predpoklad podania ponuky do verejného obstarávania. Bankovú záruku má spoločnosť vystavenú cez OTP Banka Slovensko, a.s.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	8	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Podmienенý majetok

Spoločnosť eviduje súdne spory, kde vystupuje ako oprávnený veriteľ, všetky sporné pohľadávky po splatnosti spoločnosť vymáha prostredníctvom advokátskej kancelárie.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo spoločnosti ako aj členovia dozornej rady Spoločnosti nepoberajú príjmy zo Spoločnosti a ani im neboli poskytnuté pôžičky, prípadne iné výhody Spoločnosťou.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2016	2015
a	b	c
Transakcie so sesterskými podnikmi		
Nákup - materiál, energia	16 969	23 660
Nákup služby	78 285	108 470
Ostatné (postúpenie pohľadávky)	71	0
Transakcie so sesterskými podnikmi		
Predaj tovar	131 428	339 205
Predaj služby	985 512	1 026 977
Ostatné (postúpenie pohľadávky)	0	105 151
Výnosové úroky	3 485	1 802
Predaj zásob	799	24 279
Ostatné prevádzkové výnosy	2 686	0
Transakcie s dcérskym podnikom:		
Nákup služby	31 800	28 020
Predaj tovar	0	1 342

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 3 8 2 1 9

DIČ 2 0 2 0 2 6 9 6 9 1

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

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pohľadávky z obchodného styku krátkodobé	464 674	729 523
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku	0	0
Spolu aktíva	464 674	729 523
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	4 033	1 570
Spolu pasíva	4 033	1 570

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali dopad na správnosť zostavenia účtovnej závierky

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2016)				
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	796 800	0	0	0	796 800
Základné imanie	796 800	0			796 800
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3 241	0	0	0	3 241
Zákonné rezervné fondy	159 360	0	0	0	159 360
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	159 360	0	0	0	159 360
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-562	1 448	0	0	886
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-562	1 448	0	0	886
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 453 649	0	0	405 118	1 858 767
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 453 649	0	0	405 118	1 858 767
Neuhradená strata minulých rokov	0	0		0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	405 118	-2 400 020	0	-405 118	-2 400 020
Spolu	2 817 606	-2 398 572	0	0	419 034

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	8	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prírastok z precenenia majetku a záväzkov predstavuje precenenie finančnej investície dcérskej spoločnosti metódou podielu na vlastnom imaní, ktorú spoločnosť nadobudla zlúčením so zaniknutou spoločnosťou AXASOFT, a.s. ku dňu 1.9.2014.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2015				31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	796 800	0	0	0	796 800
Základné imanie	796 800	0	0	0	796 800
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3 241	0	0	0	3 241
Zákonné rezervné fondy	159 360	0	0	0	159 360
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	159 360	0	0	0	159 360
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-243	0	319	0	-562
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-243	0	319	0	-562
Oceňovacie rozdiely z kapitálových	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 415 620	0	0	38 029	1 453 649
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 672 495	0	0	-218 846	1 453 649
Neuhradená strata minulých rokov	-256 875	0		256 875	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	38 029	405 118	0	-38 029	405 118
Spolu	2 412 807	405 118	319	0	2 817 606

Základné imanie Spoločnosti vo výške 796 800 EUR tvorí:

- 240 kusov kmeňových akcií
- menovitá hodnota 3 320 EUR za akciu
- listinná podoba
- forma akcie na meno

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 3 320 EUR predstavuje jeden hlas

K 31. decembru 2016 spoločnosť vykázala účtovnú stratu (k 31. decembru 2015 je zisk : 1 687,99 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený takto:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	8	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky	2015
Účtovný zisk	405 118

Rozdelenie účtovného zisku	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	405 118
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	405 118

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške straty 2 400 020 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- vykrytie straty do výšky nerozdeleného zisku t.j. 1 858 767 EUR
- zostatok straty ponechať na nerozdelenej strate vo výške 541 253 EUR

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

Prehľad o peňažných tokoch tvorí samostatnú prílohu poznámok.

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, 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.

AXASOFT, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 635 125	7 020	904 128	0	60 000	0	3 606 273
Prírastky	0	24 949	0	0	0	0	0	24 949
Úbytky	0	2 174	0	239 791	0	0	0	241 965
Presuny	0	60 000	0	0	0	-60 000	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 717 900	7 020	664 337	0	0	0	3 389 257
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 508 666	7 020	572 731	0	0	0	3 088 417
Prírastky	0	68 139	0	57 661	0	0	0	125 800
Úbytky	0	2 174	0	239 791	0	0	0	241 965
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 574 631	7 020	390 601	0	0	0	2 972 252
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	126 459	0	331 397	0	60 000	0	517 856
Stav na konci účtovného obdobia	0	143 269	0	273 736	0	0	0	417 005

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 3 8 2 1 9

DČ

2 0 2 0 2 6 9 6 9 1

AXASOFT, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 717 900	7 019	664 337	0	0	0	3 389 257
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	7 833	0	328 075	0	0	0	335 908
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 710 067	7 019	336 262	0	0	0	3 053 348
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 574 631	7 019	390 601	0	0	0	2 972 252
Prírastky	0	54 334	0	49 817	0	0	0	104 151
Úbytky	0	7 833	0	328 075	0	0	0	335 908
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 621 132	7 019	112 343	0	0	0	2 740 494
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	143 269	0	273 736	0	0	0	417 005
Stav na konci účtovného obdobia	0	88 935	0	223 919	0	0	0	312 854

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 3 8 2 1 9
 DIČ 2 0 2 0 2 6 9 6 9 1

AXASOFT, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 280 957	2 473 528	3 426 835	0	0	286 302	0	0	7 467 622
Prírastky	0	0	276 772	0	0	0	0	0	276 772
Úbytky	0	0	246 372	0	0	0	0	0	246 372
Presuny	0	274 020	0	0	0	-274 020	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 280 957	2 747 548	3 457 235	0	0	12 282	0	0	7 498 022
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	712 292	2 546 283	0	0	146 041	0	0	3 404 616
Prírastky	0	91 719	357 298	0	0	0	0	0	449 017
Úbytky	0	0	246 372	0	0	0	0	0	246 372
Presuny	0	146 041	0	0	0	-146 041	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	950 052	2 657 209	0	0	0	0	0	3 607 261
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 280 957	1 761 236	880 552	0	0	140 261	0	0	4 063 006
Stav na konci účtovného obdobia	1 280 957	1 797 496	800 026	0	0	12 282	0	0	3 890 761

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 3 8 2 1 9
 DIČ 2 0 2 0 2 6 9 6 9 1

AXASOFT, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 280 957	2 747 548	3 457 235	0	0	12 282	0	0	7 498 022
Prírastky	0	0	137 482	0	0	0	0	0	137 482
Úbytky	1 278 169	2 473 528	1 154 356	0	0	0	0	0	4 906 053
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 788	274 020	2 440 361	0	0	12 282	0	0	2 729 451
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	950 052	2 657 209	0	0	0	0	0	3 607 261
Prírastky	0	1 688 437	347 307	0	0	0	0	0	2 035 744
Úbytky	0	2 473 528	1 154 356	0	0	0	0	0	3 627 884
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	164 961	1 850 160	0	0	0	0	0	2 015 121
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 280 957	1 797 496	800 026	0	0	12 282	0	0	3 890 761
Stav na konci účtovného obdobia	2 788	109 059	590 201	0	0	12 282	0	0	714 330

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO		DIČ	
3	5	2	2
7	7	0	0
3	3	2	2
8	8	6	6
2	2	9	9
1	1	9	9
9		1	

AXASOFT, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2015

Dlhodobý finančný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podieľ v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľ	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 340	0	0	0	0	0	0	0	1 340
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	319	0	0	0	0	0	0	0	319
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 021	0	0	0	0	0	0	0	1 021
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 340	0	0	0	0	0	0	0	1 340
Stav na konci účtovného obdobia	1 021	0	0	0	0	0	0	0	1 021

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 3 8 2 1 9

D/IČ

2 0 2 0 2 6 9 6 9 1

AXASOFT, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2016

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podieľ v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľ	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 021	0	0	0	0	0	0	0	1 021
Prírastky	1 448	0	0	0	0	0	0	0	1 448
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 469	0	0	0	0	0	0	0	2 469
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 021	0	0	0	0	0	0	0	1 021
Stav na konci účtovného obdobia	2 469	0	0	0	0	0	0	0	2 469

**Prehľad peňažných tokov s použitím
nepriamej metódy za AXASOFT, a. s.
(CASH FLOW STATEMENTS) rok 2016**

v €

Ozn.	Názov položky	č. r.	Účtovné obdobie	
			bežné	minulé
A	Peňažné toky z hospodárskych činností	x	x	x
Z/S	Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie		-2 844 442	567 896
A.1.	Nepeňažné operácie A.1.1. až A.1.13.		1 311 498	606 032
A.1.1.	Odpisy dlhodob. nehmot. a hmotného majetku		498 306	574 818
A.1.2.	Zost. cena dlhodob. majetku účtovaná pri vyradení do nákladov		0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		0	-2 000
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		40 628	-43 684
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov		-73 946	-3 240
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov		78 060	101 577
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		-3 540	-1 897
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		-1 764	-1 442
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		58	2 901
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou toho, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty		773 696	-21 001
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, vplývajúce na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať osobitne v iných častiach		0	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, s výnimkou položiek, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		942 788	643 277
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti		1 413 296	1 189 189
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti		-518 948	-562 117
A.2.3.	Zmena stavu zásob		48 440	13 805
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou toho, ktorý je súčasťou peň.prostriedkov a peň. ekvivalentov		0	2 400
A*	Peňažný tok vytvorený v prevádzkových činnostiach, s výnimkou príjmov a výdavkov, kt. sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (súčet Z/S + A.1. + A.2.)		-590 156	1 817 205
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		55	85
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		0	0
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (665)		0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		0	0
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)		-590 101	1 817 290

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (vrátane výdavkov na úhradu dodatočných vyrubení a príjmu z vrátení preplatku), s výnimkou tých, kt. sa špecificky začlenia do investičných alebo finančných činností)		-229 584	-181 606
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0	0
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0	0
A***	Čistý peňažný tok z prevádzkových činností (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)		-819 685	1 635 684
B.	Peňažné toky z investičných činností (IČ)	x	x	x
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		0	-24 949
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-137 482	-276 772
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-)		0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		2 146 063	21 001
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)		0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)		-500 000	-250 000
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (+)		500 000	250 000
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)		0	0
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (+)		0	0
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)		3 485	1 808
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)		0	0
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto výdavky považujú za finančnú činnosť (-)		0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto príjmy považujú za finančnú činnosť (+)		0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ich možné začleniť do investič. činností (-)		0	0
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0	0
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0	0
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0	0
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 19)		2 012 066	-278 912
C.	Peňažné toky z finančných činností (FČ)	x	x	x
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania (súčet C.1.1. až C.1.8.)		0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (z D 353)		0	0

C.1.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov do vlastného imania majiteľmi účtovnej jednotky	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (z D 413)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (D 354)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (z MD 365, 379)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vlastného imania	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnacie podiely spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vlastného imania) (z MD 365)	0	0
C.1.8.	Výdavky z rôznych ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	0	0
C.2.	Peňažné toky v oblasti dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančných činností (súčet C.2.1. až C.2.9.)	-2 215 350	-189 129
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	0	0
C.2.2.	Výdavky na splácanie záväzkov z emitovaných dlhových cenných papierov	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účt. jednotke poskytla fin. inštitúcia, s výnimkou úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti	0	4 694 955
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla fin. inštitúcia, s výnim. úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti	-2 114 290	-4 675 947
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	0	0
C.2.7.	Výdavky nájomcu na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-224 909	-208 137
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlh. a krát. záväzkov vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne	123 849	0
C.2.9.	Výdavky na splác. ost. dlh. a krát. záväz. vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky okrem tých, ktoré sa začlenia do hosp. činností	-78 061	-118 231
C.4.	Výdavky na vyplat. dividendy a iné podiely na zisku, okrem začl. v hosp.činn.	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj al. obchodovanie s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj alebo obchod. s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do finančných činností	0	0
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FČ	0	0
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FČ	0	0
C***	Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet C.1. až C.9.)	-2 293 411	-307 360
D.	Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov (+,-) (súčet A*** + B*** + C***)	-1 101 030	1 049 412
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	1 847 343	799 390
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účt. obd. pred zohľad. kurz.rozd. ku dňu úč.závierky	746 313	1 848 802
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky	1 706	-1 459
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalent. na konci účt. obd., upravený o kurz.rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zost. úč. závierka	748 019	1 847 343

