

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Alcatel-Lucent Slovakia a.s.
Prievozská 4/A
821 09 Bratislava

Alcatel-Lucent Slovakia a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 3. júla 1991. Dňa 8. júla 1991 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Žilina, oddiel Sa, vložka 24/L. Spoločnosť sídli v Bratislave, Prievozská 4/A, PSČ 821 09, Slovenská republika, identifikačné číslo 00634794, zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava 1, vložka 4951/B.

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- montáž a opravy telekomunikačných zariadení pripojených k jednotnej telekomunikačnej sieti
- montáž a opravy telekomunikačných zariadení mimo jednotnej telekomunikačnej siete
- výroba telekomunikačných zariadení
- organizovanie a poriadanie školení v oblasti prevádzkovania a údržby telekomunikačných zariadení
- nákup a predaj telekomunikačných zariadení
- výroba, montáž a opravy vyhradených elektrických zariadení
- vývoj, výroba a údržba počítačových programov pre telekomunikácie v zmysle autorského zákona
- nákup, predaj a sprostredkovanie tovarov v rozsahu voľných živností
- projektovanie, pokládka, montáž, rekonštrukcia, servis a meranie podzemných a nadzemných vedení JST /optických a metalických/ vrátane nadväzujúcich kábelových vedení a súborov
- projektovanie a montáž, servis a meranie analógových a digitálnych telefónnych ústrední
- projektovanie a montáž, servis a meranie analógových a digitálnych systémov prenosu signálov
- poskytovanie verejných telekomunikačných služieb v oblasti prenosu dát
- marketingová činnosť a vyhotovovanie marketingových štúdií v oblasti telekomunikácií
- vedenie účtovníctva
- automatizované spracovanie údajov
- zasielateľstvo

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 20. apríla 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. 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.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Alcatel-Lucent, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Alcatel-Lucent Participations SA, so sídlom v 3. Avenue octave Greard, 75007 Paris, Francúzsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom NOKIA, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Nokia Corporation so sídlom Nokia head office, Karaportti 3, 02610 Espoo, Fínsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	184	188
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	186	189
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	18	19

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 21. októbra 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

Predstavenstvo (Konatelia)	
Predseda:	Stanislav Stowasser (do 13.1.2017)
Člen:	Radek Doubek
Dozorná rada	
Predseda	Beata Szwogner-Lettecka
Člen:	Monika Saracyn
Člen:	Ján Urbanovský

Akcionári Spoločnosti

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Alcatel-Lucent Participations SA	11 119 990 EUR	100%	100%	100%
Spolu	11 119 990 EUR	100%	100%	100%

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

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 vedie Spoločnosť 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. 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 nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	Rovnomerná	25%
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	5	Rovnomerná	20%

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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	30 – 40 rokov	Rovnomerná	2,50 – 3,33%
Samostatný hnutelný majetok			
Zdvíhacie zariadenia, kompresory,			
umývačky, adaptéry	20 rokov	Rovnomerná	5%
Klimatizácia, výťahy, trezory	12 rokov	Rovnomerná	8,33%
Osciloskopy a meracie prístroje,			
nábytok	6 rokov	Rovnomerná	16,67%
Výpočtová a kancelárska			
technika, testovacie prístroje	2-4 roky	Rovnomerná	25-50%

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou pevných skladových cien s vyčíslením oceňovacích rozdielov

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú 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 zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Zákazková výroba

Spoločnosť k 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015 neeviduje projekty, ktoré by spĺňali podmienky účtovania o zákazkovej výrobe.

e) 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.

f) Finančné účty

Finančné účty tvoria zostatky na bankových účtoch a ceniny pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) 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.

i) 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 ťarchu 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.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyfakturované dodávky a služby, nevyčerpané dovolenky, nevyplatené odmeny a nevyfakturované projektové náklady.

j) 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.

k) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

l) 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.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať 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.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) Cudzí 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.

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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 Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja hardware, software, inštalácie a servisu telekomunikačných zariadení a výskumu a vývoja.

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	337 840	0	188 300	2 551 473	0	0	3 077 613
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	188 300	2 551 473	0	0	2 739 773
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	337 840	0	0	0	0	0	337 840
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	331 837	0	188 300	2 551 473	0	0	3 071 610
Prírastky	0	4 804	0	0	0	0	0	4 804
Úbytky	0	0	0	188 300	2 551 473	0	0	2 739 773
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	336 641	0	0	0	0	0	336 641
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	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 k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	6 003	0	0	0	0	0	6 003
Stav k 31.12.2016	0	1 199	0	0	0	0	0	1 119

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	0	337 840	0	188 300	2 551 473	0	0	3 077 613
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	337 840	0	188 300	2 551 473	0	0	3 077 613
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	320 194	0	188 300	2 551 473	0	0	3 059 967
Prírastky	0	11 643	0	0	0	0	0	11 643
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	331 837	0	188 300	2 551 473	0	0	3 071 610
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	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 k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	17 646	0	0	0	0	0	17 646
Stav k 31.12.2015	0	6 003	0	0	0	0	0	6 003

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Goodwill

Významné nehmotné aktíva nadobudnuté v minulých rokoch spoločnosť nadobudla kúpou divízie UMTS NORTEL NETWORKS, ktorá sa uskutočnila na korporátnej úrovni v roku 2007. Na základe skupinovej alokácie kúpnej ceny vo výške 2 754 tis. € spoločnosť nadobudla ostatný dlhodobý nehmotný majetok súvisiaci s transferom UMTS aktivít na lokálnom trhu v hodnote 2 551 tis. €, zásoby vo výške 14 tis. € a goodwill v hodnote 188 tis. €. Doba životnosti Ostatného dlhodobého nehmotného majetku bola stanovená na 6 rokov a goodwillu na 5 rokov. Na základe požiadavky ústredia korporácie spoločnosť rozhodla tento nehmotný majetok v roku 2016 vyradiť z evidencie a viac ho nevykazovať.

Výskumná a vývojová činnosť

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti Spoločnosti za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Náklady na výskum vynaložené v účtovnom období	4 577 190	4 423 194
Náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období, z toho:	0	0
<i>náklady na vývoj neaktivované</i>	0	0
<i>náklady na vývoj aktivované</i>	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	197 736	6 285 414	8 736 432	0	0	17 463	43 540	0	15 280 585
Prírastky	0	0	0	0	0	0	66 131	0	66 131
Úbytky	0	0	805 751	0	0	0	0	0	805 751
Presuny	0	0	131 337	0	0	0	-37 956	0	93 381
Stav k 31.12.2016	197 736	6 285 414	8 062 018	0	0	17 463	71 715	0	14 634 346
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	4 337 602	7 392 313	0	0	0	0	0	11 729 915
Prírastky	0	198 496	558 769	0	0	0	0	0	757 265
Úbytky	0	0	805 751	0	0	0	0	0	805 751
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	4 536 098	7 145 331	0	0	0	0	0	11 681 429
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	31 161	13 211	0	0	0	0	0	44 372
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	7 880	0	0	0	0	0	7 880
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	31 161	5 331	0	0	0	0	0	36 492
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	197 736	1 916 651	1 330 908	0	0	17 463	43 540	0	3 506 298
Stav k 31.12.2016	197 736	1 718 155	911 356	0	0	17 463	71 715	0	2 916 425

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	197 736	6 280 220	9 228 296	0	0	17 463	171 946	0	15 895 661
Prírastky	0	9 864	369 889	0	0	0	43 134	0	422 887
Úbytky	0	4 670	1 033 293	0	0	0	0	0	1 037 963
Presuny	0	0	171 540	0	0	0	-171 540	0	0
Stav k 31.12.2015	197 736	6 285 414	8 736 432	0	0	17 463	43 540	0	15 280 585
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	4 212 635	7 777 122	0	0	0	0	0	11 989 757
Prírastky	0	129 624	648 484	0	0	0	0	0	778 108
Úbytky	0	4 657	1 033 293	0	0	0	0	0	1 037 950
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	4 337 602	7 392 313	0	0	0	0	0	11 729 915
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	0	126 910	54 912	0	0	0	0	0	181 822
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	95 749	41 701	0	0	0	0	0	137 450
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	31 161	13 211	0	0	0	0	0	44 372
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	197 736	1 940 675	1 396 262	0	0	17 463	171 946	0	3 724 082
Stav k 31.12.2015	197 736	1 916 651	1 330 908	0	0	17 463	43 540	0	3 506 298

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrade- nia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2016
Tovar	60 946	0	39 779	0	21 167
Zásoby spolu	60 946	0	39 779	0	21 167

Ku koncu roku 2016 došlo k preceneniu zásoby náhradných dielov držaných na účely splnenia záväzkov vyplývajúcich z maintenance zmlúv voči externým zákazníkom. K preceneniu došlo na základe prechodu na Nokia oceňovacie princípy a bolo vyvolané požiadavkou z ústredia skupiny. V tejto súvislosti došloaj k zmene výšky opravnej položky k týmto zásobám.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrade- nia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2015
Tovar	58 930	2 016	0	0	60 946
Zásoby spolu	58 930	2 016	0	0	60 946

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchod- ného styku, z toho:	16 090	0	6 901	5 506	3 683
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jed- notkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtov- ným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	16 090	0	6 901	5 506	3 683
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	16 090	0	6 901	5 506	3 683

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchod- ného styku, z toho:	16 090	0	0	0	16 090
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jed- notkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtov- ným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	16 090	0	0	0	16 090
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	34 388	0	0	34 388	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	50 478	0	0	34 388	16 090

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	6 363 327	407 736	6 771 063
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 299 319	37 639	2 336 958
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepoje- ným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 064 008	370 097	4 434 105
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	14 616 245	0	14 616 245
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	14 348 661	0	14 348 661
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepoje- ným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	259 101	0	259 101
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	8 483	0	8 483
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 979 572	407 736	21 387 308

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	27 490 728	127 603	27 618 311
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	22 393 581	0	22 393 561
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 097 147	127 603	5 224 750
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	248 060	0	248 060
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
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	196 927	0	196 927
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	51 133	0	51 133
Krátkodobé pohľadávky spolu	27 738 768	127 603	27 866 371

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2016	k 31.12.2015
Krátkodobé pôžičky, z toho:					
Cash pool	EUR	EONIA + 1%	na požiadanie	14 348 661	22 393 561
Spolu				14 348 661	22 393 561

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 21.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať

8. 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
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	146 806	147 009
Predplatené nájomné	100 718	100 618
Predplatené služby	45 083	45 295
Predplatené ostatné	1 005	1 096
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	510 375	100 001
Služby dodané externým zákazníkom	28 530	100 001
Služby dodané interným zákazníkom	151 599	0
Očakávaný dobropis k interným nákupom	330 246	0
Spolu	657 181	247 010

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 23.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2016	2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 300	9 101
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	58 285	52 849
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	58 285	52 849
Čerpanie sociálneho fondu	48 270	54 650
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 315	7 300

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	17 315	0	0	17 315
Závazky zo sociálneho fondu	0	17 315	0	0	17 315
Dlhodobé záväzky spolu	0	17 315	0	0	17 315
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	9 125 228	176 193	9 301 421
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	7 739 319	49 136	7 788 455
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 385 909	127 057	1 512 966
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	873 041	0	873 041
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	356 021	0	356 021
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	239 243	0	239 243
Daňové záväzky a dotácie	0	0	269 088	0	269 088
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	8 689	0	8 689
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	9 998 269	176 193	10 174 462

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jed- ného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	7 300	0	0	7 300
Závazky zo sociálneho fondu	0	7 300	0	0	7 300
Dlhodobé záväzky spolu	0	7 300	0	0	7 300
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	13 704 452	103 253	13 807 705
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	12 269 898		12 269 898
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 434 554	103 253	1 537 807
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 801 399	0	1 801 399
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	355 709	0	355 709
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	229 703	0	229 703
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 210 832	0	1 210 832
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	5 155	0	5 155
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	15 505 851	103 253	15 609 104

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Závazky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	83 952	0	0	0	83 952
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	83 952	0	0	0	83 952
<i>Rezerva na zamestnanecké požitky</i>	83 952	0	0	0	83 952
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 727 387	1 373 707	1 727 387	0	1 373 707
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	48 839	47 395	48 839	0	47 395
<i>Nevyčerpané dovolenky</i>	48 839	47 395	48 839	0	47 395
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	1 678 548	1 326 312	1 678 548	0	1 326 312
<i>Rezerva na nevyfakturované dodávky a služby</i>	461 952	299 493	461 952	0	299 493
<i>Rezerva na odmeny</i>	1 074 666	760 573	1 074 666	0	760 573
<i>Cost-To-Complete rezerva</i>	141 930	259 812	141 930	0	259 812
<i>Contract loss rezerva</i>	0	6 434	0	0	6 434
Rezervy spolu	1 811 339	1 373 707	1 727 387	0	1 457 659

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	83 952	0	0	0	83 952
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	83 952	0	0	0	83 952
<i>Rezerva na zamestnanecké požitky</i>	83 952	0	0	0	83 952
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 011 361	1 727 387	2 011 361	0	1 727 387
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	60 537	48 839	60 537	0	48 839
<i>Nevyčerpané dovolenky</i>	60 537	48 839	60 537	0	48 839
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	1 950 824	1 678 548	1 950 824	0	1 678 548
<i>Rezerva na nevyfakturované dodávky a služby</i>	827 521	461 952	827 521	0	461 952
<i>Rezerva na odmeny</i>	586 748	1 123 505	586 748	0	1 123 505
<i>Cost-To-Complete rezerva</i>	574 002	141 930	574 002	0	141 930
<i>Contract loss rezerva</i>	23 090	0	23 090	0	0
Rezervy spolu	2 095 313	1 727 387	2 011 361	0	1 811 339

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	35 962 345	41 520 577
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	20 901 401	20 319 526
Tržby za tovar	15 060 944	21 201 051
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	35 962 345	41 520 577

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť od- bytu	Hardware a Software		Inštalácia a servis tele- kom zariadení		Výskum a vývoj a ostatné služby		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	15 060 944	21 074 363	7 768 418	7 123 668	288 666	293 655	23 118 028	28 491 686
Francúzsko	0	0	5 788 720	7 345 317	6 917 301	5 259 655	12 706 021	12 604 972
Poľsko	0	3 837	22 100	205 122	0	0	22 100	208 959
Rakúsko	0	0	3 648	0	0	0	3 648	0
Ukrajina	0	0	6 978	0	0	0	6 978	0
Nemecko	0	0	45 155	44 428	0	0	45 155	44 428
Švajčiarsko	0	0	34 689	0	0	0	34 689	0
Česko	0	4 057	25 726	61 113	0	0	25 726	65 170
Rumunsko	0	4 952	0	25 071	0	0	0	30 023
Maďarsko	0	10 482	0	20 073	0	0	0	30 555
Belgicko	0	0	0	1 760	0	0	0	1 760
Veľká Británia	0	0	0	1 529	0	0	0	1 529
Grécko	0	0	0	33 450	0	0	0	33 450
Tunisko	0	0	0	6 689	0	0	0	6 689
Záp.Afrika	0	0	0	1 356	0	0	0	1 356
Spolu	15 060 944	21 097 691	13 695 434	14 869 576	7 205 967	5 553 310	35 962 345	41 520 577

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o výške 1 285 663 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 1 285 663 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015	Stav k 1.1.2015	Zmena stavu vnútroor- ganizačných zásob	
				2016	2015
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 707 429	421 766	188 564	1 285 663	233 202
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 707 429	421 766	188 564	1 285 663	233 202
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				1 285 663	233 202

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 457	23 796 608
Predaj materiálu	395	450
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 084	5 834
Prefakturácie v rámci skupiny...	0	145 961
Postúpenie pohľadávok	0	23 630 873
Ostatné	9 978	13 490
Finančné výnosy, z toho:	10 935	195 596
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	10 927	195 491
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8 037	48 279
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	8	100
Úroky	8	105

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	11 348 314	10 154 710
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>48 013</i>	<i>36 950</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	37 715	36 950
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	10 298	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>11 300 301</i>	<i>10 117 760</i>
Subdodávky služieb	4 618 746	3 701 044
Nájom nehnuteľností	496 903	503 882
Nájom áut	224 742	262 693
Personálny leasing	0	23 387
Telekomunikačné služby	167 743	162 595
ALU transfer nákladov	4 019 246	3 934 077
Cestovné	336 203	533 423
Školenie	60 566	41 736
Opravy a údržba	22 033	30 757
Ekonomické a právne služby	207 995	210 277
Reprezentácia	69 140	59 585
Prepravné služby	203 171	192 816
Cost-To-Complete náklady	41 226	-371 929
Ostatné fixné služby	317 871	370 037
Správa a zabezpečenie budov	490 961	463 380
Recruitment	23 755	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	214 713	23 851 703
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 084	13
Odpis pohľadávky	5 765	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-12 407	0
Tvorba a zrušenie rezervy na záručné opravy a contract loss	41 618	-22 889
Pokuty a penále	12 305	20
Postúpené pohľadávky	0	23 693 553
Ostatné	165 348	181 006
Finančné náklady, z toho:	48 976	212 078
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3 771</i>	<i>125 208</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 788	1 816
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>45 205</i>	<i>86 870</i>
Nákladové úroky	3 080	4
Poistenie	26 318	71 781
Bankové poplatky	15 807	15 085

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	8 857 406	8 888 148
Mzdy	6 481 035	6 404 619
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	1 366 378	1 530 644
Zdravotné poistenie	611 408	586 277
Sociálne zabezpečenie	161 340	191 897
Sociálne náklady	237 246	174 711

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Zaúčtovaná do vlast- ného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	-1 067 209	0	-84 703	-1 151 912
Zásoby	60 946	0	-39 779	21 167
Pohľadavky	16 090	0	-12 407	3 683
Rezervy	1 762 500	0	-388 670	1 373 830
Daňové straty	920 542	0	-460 271	460 271
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	83 532	0	4 686	88 218
Celkom	1 776 401	0	-981 144	795 257
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%	22%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	390 808	0	-215 852	167 004
Vplyv zmeny sadzby dane			-7 949	
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	390 808		223 800	167 004
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	7 949	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 793 591			1 786 995		
teoretická daň		394 590	22%		393 139	22%
Daňovo neuznané náklady	1 029 987	226 597	12%	1 327 818	292 120	16%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 414 880	-311 274	-17%	-1 251 457	-275 321	-15%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	-460 271	-101 260	-5%	-460 271	-101 260	-6%
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	-723 076	-159 075	-9%	-552 687	-121 590	-9%
Spolu		49 578	3%		187 088	10%
Splatná daň z príjmov		49 578	3%		187 088	10%
Odložená daň z príjmov		223 800	12%		154 770	9%
Celková daň z príjmov		273 378	15%		341 858	19%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Spoločnosť uzavrela v roku 2008 nájomnú zmluvu na nájom nebytových priestorov so spoločnosťou APOLLO BUSINESS CENTER III. Zmluva je uzatvorená na dobu určitú do 30. septembra 2019 pričom hodnota nespotrebovaného nájmu k 31.12.2016 je 1 098 tis. EUR.

Spoločnosť bola v roku 2012 žalovaná o zaplatenie ušlého zisku vo výške 2 986 tis. EUR a príslušenstva (úroku z omeškania) vo výške 9% p.a. z uvedenej sumy za obdobie od 8. júla 2009. Predmetom sporu je nárok bývalého dodávateľa (prenajímateľa nebytových priestorov). Žalobcom je tretia osoba, ktorej bol nárok bývalého dodávateľa postúpený. Súdny spor bol prvostupňovým súdom v priebehu roku 2013 rozhodnutý v prospech navrhovateľa, voči čomu sa spoločnosť odvolala. Následne krajský súd rozhodnutie prvostupňového súdu zrušil a vec vrátil na ďalšie konanie. Spoločnosť aj naďalej predpokladá, že protistrana nebude úspešná a z toho dôvodu nevykazuje v účtovnej závierke záväzok vyplývajúci z tohto súdneho sporu. Možné budúce zníženie ekonomických úžitkov je podmienené finálnym právoplatným rozhodnutím súdu.

Okrem vyššie uvedených skutočností Spoločnosť nemala k 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015 iné podmienené záväzky a aktíva.

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.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

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

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2016	2015
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany	41 030	112 470
Predaj majetku	Ostatné spriaznené strany	2 084	5 834
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	10 524 195	18 518 510
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	0	450
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	1 197 365	3 768 300
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	12 795 793	13 098 477
Poskytnuté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	8	104
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	3 066	0
		Stav k	Stav k
		31.12.2016	31.12.2015
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	7 476 725	12 323 990
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	2 336 998	2 767 047
Poskytnuté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	14 348 660	22 393 561

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

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
Základné imanie	11 119 990	0	0	0	11 119 990
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	2 223 998	0	0	0	2 223 998
Nerozdelený zisk minulých rokov	468 421	0	0	1 445 137	1 913 558
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 445 137	1 520 213	0	-1 445 137	1 520 213
Vlastné imanie spolu	15 257 546	1 520 213	0	0	16 777 759

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	11 119 990	0	0	0	11 119 990
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	2 223 998	0	0	0	2 223 998
Štatutárne fondy	468 421	0	0	-468 421	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	468 421	468 421
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 708 054	1 445 137	1 708 054	0	1 445 137
Vlastné imanie spolu	15 520 463	1 445 137	1 708 054	0	15 257 546

Základné imanie Spoločnosti tvorí 3 350 akcií v menovitej hodnote 3 319,4 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Hodnota splateného základného imania predstavuje 11 119 990 EUR.

Zisk na akciu predstavuje 454 EUR (2015: 431 EUR)

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 1 445 137 EUR bol rozdelený nasledovne:

- prevod na nerozdelaný zisk minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2016.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti 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, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 793 591	1 786 995
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	759 985	789 751
Odpis pohľadávky	5 765	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-7 880	-137 450
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-12 407	-34 375
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-39 779	2 016
Zmena stavu rezerv	-353 680	-283 974
Úrokové náklady (netto)	3 072	-101
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-5 834
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 148 667	2 117 028
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	6 125 301	-826 840
Úbytok (prírastok) zásob	-1 385 836	-292 127
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-5 424 627	1 984 929
Iné	4	0
Prevádzkové peňažné toky	1 463 509	2 982 990
Zaplatené úroky	-3 080	-4
Prijaté úroky	8	105
Zaplatená daň z príjmov	-37 045	-922 926
Vyplatené dividendy	0	-1 708 054
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 423 392	352 111
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-159 512	-566 506
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	2 084	5 834
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-157 428	-560 672
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 265 964	-208 561
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	126 558	335 119
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 392 522	126 558