

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 36785512

DIČ 2022390942

**POZNÁMKY**

individuálnej účtovnej závierky



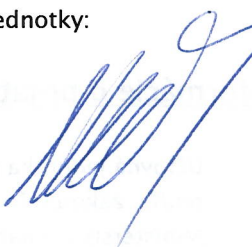
zostavenej k 31. 12. 2017

(v celých eurách)

Za obdobie: od 01/2017 do 12/2017

Bezprostredne predchádzajúce obdobie: od 01/2016 do 12/2016

Účtovná závierka: **riadna**Veľkostná skupina: **veľká účtovná jednotka**Obchodné meno účtovnej jednotky: **SOFTIP, a. s.**Sídlo účtovnej jednotky: **Galvaniho 7/D, 821 04 Bratislava**IČO: **36785512**DIČ: **2022390942**Kód SK NACE: **62.01.0**Dátum vzniku účtovnej jednotky: **1. júna 2007**Telefónne číslo: **048/4340116**Faxové číslo: **048/4230712**E-mailová adresa: **ghanesova@softip.sk**Zostavené dňa: **7. marca 2018**

Schválené dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
			

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 36785512

DIČ 2022390942

**Všeobecné informácie**

V Poznámkach k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2017 sa uvádzajú informácie, vyplývajúce z obsahovej náplne poznámok podľa opatrenia č. MF/19926/2015-74 v znení zmien a doplnkov.

Účtovná jednotka je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka č. 4151/B. Hlavné činnosti spoločnosti:

- podnikateľské, ekonomické a organizačné poradenstvo;
- obchodná a sprostredkovateľská činnosť mimo riadnej predajne v rozsahu voľnej živnosti;
- poskytovanie software; automatizované spracovanie dát;
- poradenská, konzultačná, analytická a školiaca činnosť v oblasti výpočtovej techniky obchodu, podnikania a potravinárskej výroby;
- organizovanie školení a kurzov v oblasti automatizovaného spracovania dát;
- inštalácia výpočtovej techniky; montáž a opravy kancelárskej a výpočtovej techniky;
- vedenie účtovnej a mzdovej evidencie; počítačové služby;
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov;
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied;
- výskum a vývoj v oblasti spoločenských a humanitných vied;
- letecké práce s UAV v kategórii malé a ľahké UAV s prevádzkovou hmotnosťou najviac 150 kg.

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

Účtovná závierka za rok 2016 bola schválená valným zhromaždením konaným dňa 7. apríla 2017 a správa audítora z preskúmania účtovnej závierky bola zostavená 15. marca 2017.

Účtovná závierka k 31. 12. 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka v zmysle § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovná jednotka nie je pre žiadnu konsolidujúcu účtovnú jednotku konsolidovanou účtovnou jednotkou.

Počet zamestnancov	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	169,15	171,19
Stav zamestnancov k 31.12.	170	171
z toho: počet vedúcich zamestnancov	7	7

**Informácie o prijatých postupoch**

Účtovná jednotka postupovala pri vedení svojho účtovníctva počas účtovného obdobia roku 2017 podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení zmien a doplnkov a podľa opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch

účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení zmien a doplnkov.

### Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňuje majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu:

- **Obstarávacou cenou:**
  1. hmotný a nehmotný majetok s výnimkou majetku vytvoreného vlastnou činnosťou,
  2. zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou,
  3. podiely na základnom imaní obchodných spoločností,
  4. pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí (postúpené pohľadávky),
  5. záväzky pri ich prevzatí.
- **Vlastnými nákladmi:**
  1. hmotný a nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou,
  2. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.
- **Menovitou hodnotou:**
  1. peňažné prostriedky a ceniny,
  2. pohľadávky a záväzky pri ich vzniku,
  3. časové rozlíšenie na strane aktív a pasív,
  4. rezervy v očakávanej výške záväzku,
  5. splatnú daň z príjmov a odloženú daň z príjmov.
- **Reálnou hodnotou:**
  1. majetok bezodplatne nadobudnutý okrem peňažných prostriedkov, cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami,
  2. hmotný a nehmotný majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený,
  3. majetok a záväzky prevzaté nástupníckou účtovnou jednotkou od obchodnej spoločnosti zanikajúcej bez likvidácie.

### Tvorba odpisového plánu a spôsob odpisovania dlhodobého majetku

Účtovná jednotka (ďalej ÚJ) sa pri odpisovaní dlhodobého nehmotného majetku (DNM) a dlhodobého hmotného majetku (DHM) riadi internou smernicou „Spôsob vedenia účtovníctva“ v aktuálnom znení. DNM a DHM sa odpisuje najviac do vstupnej ceny. ÚJ používa pri odpisovaní DHM pre daňové účely rovnomerné odpisovanie. Po celú dobu odpisovania sa stanovený spôsob odpisovania nemení. Účtovná jednotka neúčtovala úroky ako súčasť nákladov súvisiacich s obstaraním.

Prehľad odpisovania DNM a DHM	Doba	Odpisovanie
SW	4 roky	časová metóda
Technické zhodnotenie budov	20 rokov	rovnomerné
Klimatizačné zariadenia	12 rokov	rovnomerné
Nábytok, optické prístroje, bezp.zariadenia, svet.reklamy	6 rokov	rovnomerné
Počítače, notebooky, tlačiarne	4 roky	rovnomerné
Kancelárske stroje, počítače a periférne zariadenia	4 roky	rovnomerné

ÚJ pri odpisovaní DNM a DHM postupuje nasledovne:

- **Dlhodobý nehmotný majetok** obstaraný po 1. 3. 2009 so vstupnou cenou vyššou ako 2 400 eur v jednotlivom prípade odpisuje rovnomerne po dobu 4 rokov od jeho obstarania.
- **Dlhodobý hmotný majetok** obstaraný po 1. 3. 2009 so vstupnou cenou vyššou ako 1 700 eur odpisuje časovou metódou rovnomerne a pre daňové účely v zmysle zákona o dani z príjmov. Pri DHM obstaranom a odpisovanom do 1. 3. 2009 pokračuje v pôvodnom odpisovaní.
- **Hmotný majetok do 1 700 eur**, o ktorom sa ÚJ rozhodne účtovať ako o DHM, odpisuje časovou metódou za podmienky, že daňové odpisy sa rovnajú účtovným odpisom.
- **Kancelárske stroje a počítače** obstarané po 1. 1. 2011 v hodnote od 500 eur do 1700 eur sa považujú za DHM, ktorý sa odpisuje časovou metódou rovnomerne po dobu 4 rokov. Kancelárske stroje a počítače obstarané po 1. 1. 2015 v hodnote od 996 eur do 1700 eur sa považujú za DHM, ktorý sa odpisuje časovou metódou rovnomerne po dobu 4 rokov.
- **Technické zhodnotenie** plne odpísaného hmotného majetku vykonané na jednotlivom majetku za zdaňovacie obdobie, ktoré prevyšuje v úhrne hodnotu 996 eur, nezvyšuje vstupnú ani zostatkovú cenu majetku a odpisuje sa v rovnakej odpisovej skupine, do ktorej bol zaradený pôvodný majetok. Tento majetok považuje ÚJ za DHM. Daňové odpisy sa rovnajú účtovným odpisom. Technické zhodnotenie vykonané, uhradené a odpisované nájomcom na prenajatom majetku ÚJ zaradí do odpisovej skupiny, do ktorej je zaradený prenajatý hmotný majetok. ÚJ môže technické zhodnotenie odpisovať len na základe písomnej zmluvy s prenajímateľom, ak vlastník dlhodobého majetku nezvýši vstupnú cenu majetku o tieto výdavky. Technické zhodnotenie sa v účtovníctve zaúčtuje na príslušný účet podľa charakteru majetku a odpíše sa v priebehu nájmu.

## Spôsob evidencie zásob

Účtovná jednotka účtovala o zásobách obstaraných kúpou v zmysle postupov účtovania spôsobom A a oceňovala ich obstarávacou cenou. Náklady súvisiace s obstaraním účtovala spolu so zásobami, ktorých sa týkali.

## Poistenie jednotlivých zložiek majetku

Spoločnosť má poistenie zabezpečené na základe uzatvorených poistných zmlúv so spoločnosťami Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. a Uniqua poisťovňa, a. s. Účtovná jednotka za rok 2017 vynaložila na poistenie čiastku 32 803 eur. Predmetom poistných zmlúv sú:

1. Majetok – súbor hnutelných vecí a zásoby v rozsahu poistenia komplexného živlu, poistenia pre prípad krádeže, vlámania, lúpeže, vandalizmu, pokladničná hotovosť, motorové vozidlá, ušlý zisk a náklady pri prerušení prevádzky vrátane cudzieho majetku v užívaní spoločnosti.
2. Poistenie majetku a osôb počas prepravy.
3. Hromadné poistenie liečebných nákladov.
4. Zodpovednosť za škody za prevádzkovú činnosť podľa Obchodného registra SR.
5. Profesionálna zodpovednosť za škodu spôsobenú pri výkone služieb IT.
6. Poistenie za škodu spôsobenú členmi orgánov spoločnosti.
7. Poistenie dronov.

## SOFTIP, a.s., Galvaniho 7/D, Bratislava

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 36785512

DIČ 2022390942

Druh poistenia	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2016
Majetok vrátane prepravovaného tovaru	4 331	4 182
Motorové vozidlá /havárie, odcudzenie/	429	750
Úrazové poistenie prepravovaných osôb	8 062	7 899
Ostatné	19 981	20 023
<b>Celkom</b>	<b>32 803</b>	<b>32 854</b>

Informácie k položkám súvahy

## Dlhodobý nehmotný majetok – účtovné obdobie 2017

DNM	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie k 1.1.		3 951 332			0	93 809		4 045 141
Prvotné ocenenie prírastky		0			68 629	198 554		267 183
Prvotné ocenenie úbytky		0			0	68 629		68 629
Prvotné ocenenie presuny								0
<b>Prvotné ocenenie k 31.12.</b>		<b>3 951 332</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68 629</b>	<b>223 734</b>	<b>0</b>	<b>4 243 695</b>
Oprávky k 1.1.		3 883 052			0			3 883 052
Oprávky – prírastky		46 477			17 160			63 637
Oprávky – úbytky		0			0			0
<b>Oprávky k 31.12.</b>		<b>3 929 529</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17 160</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 946 689</b>
Zostatková hodnota k 1.1.		68 280	0	0	0	93 809	0	162 089
<b>Zostatková hodnota k 31.12.</b>		<b>21 803</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51 469</b>	<b>223 734</b>	<b>0</b>	<b>297 006</b>

## Dlhodobý nehmotný majetok – účtovné obdobie 2016

DNM	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oc.práva	Goodwill	Ost.DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie k 1.1.		3 924 109				47 993		3 972 102
Prvotné ocenenie prírastky		38 609				84 425		123 034
Prvotné ocenenie úbytky		11 386				38 609		49 995
Prvotné ocenenie presuny								0
<b>Prvotné ocenenie k 31.12.</b>		<b>3 951 332</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>93 809</b>	<b>0</b>	<b>4 045 141</b>
Oprávky k 1.1.		3 761 062						3 761 062
Oprávky – prírastky		133 376						133 376
Oprávky – úbytky		11 386						11 386
<b>Oprávky k 31.12.</b>		<b>3 883 052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 883 052</b>
Zostatková hodnota k 1.1.		163 047	0	0	0	47 993	0	211 040
<b>Zostatková hodnota k 31.12.</b>		<b>68 280</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>93 809</b>	<b>0</b>	<b>162 089</b>

## Dlhodobý hmotný majetok – účtovné obdobie 2017

DHM	Pozemky	Stavby	Samostatné hnut.veci a súbory	Umel.dieľa a zbierky	Ostatný DHM	Obstaranie DHM	Preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie k 1.1.		205 124	1 413 211	2 257	26 409	0		1 647 001
Prvotné ocenenie prírastky		0	6 298	0	0	19 448		25 746
Prvotné ocenenie úbytky		30 714	136 657	0	0	6 298		173 669
Prvotné ocenenie presuny								0
Prvotné ocenenie k 31.12.		174 410	1 282 852	2 257	26 409	13 150	0	1 499 078
Oprávky k 1.1.		150 329	1 347 019	x	26 409			1 523 757
Oprávky – prírastky		21 492	31 687	x	0			53 179
Oprávky – úbytky		30 714	136 657	x	0			167 371
Oprávky k 31.12.		141 107	1 242 049	x	26 409	0	0	1 409 565
Zostatková hodnota k 1.1.		54 795	66 192	2 257	0	0	0	123 244
Zostatková hodnota k 31.12.		33 303	40 803	2 257	0	13 150	0	89 513

## Dlhodobý hmotný majetok – účtovné obdobie 2016

DHM	Pozemky	Stavby	Samostatné hnut.veci a súbory	Umel.dieľa a zbierky	Ostatný DHM	Obstaranie DHM	Preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie k 1.1.		205 124	1 487 533	2 257	28 471	6 258		1 729 643
Prvotné ocenenie prírastky		0	8 650	0	0	2 392		11 042
Prvotné ocenenie úbytky		0	82 972	0	2 062	8 650		93 684
Prvotné ocenenie presuny								0
Prvotné ocenenie k 31.12.		205 124	1 413 211	2 257	26 409	0	0	1 647 001
Oprávky k 1.1.		144 958	1 389 896	x	28 471			1 563 325
Oprávky – prírastky		5 372	40 096	x	0			45 468
Oprávky – úbytky		0	82 972	x	2 062			85 034
Oprávky k 31.12.		150 330	1 347 020	x	26 409	0	0	1 523 759
Zostatková hodnota k 1.1.		60 166	97 637	2 257	0	6 258	0	166 318
Zostatková hodnota k 31.12.		54 794	66 191	2 257	0	0	0	123 242

## Dlhodobý finančný majetok – účtovné obdobie 2017

Prírastok prvotného ocenenia tvorí obstaranie podielu v dcérskej ÚJ GT Systems 2 s.r.o. a zúčtované kurzové rozdiely. Úbytok prvotného ocenenia predstavuje precenenie obstaraného obchodného podielu metódou vlastného imania.

## SOFTIP, a.s., Galvaniho 7/D, Bratislava

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 36785512

DIČ 2022390942

DFM	CP a podiely v DÚJ	CP a podiely v prep. spol.	Ostatné CP a podiely	Pôžičky v rámci podiel. účasti	Ostatný DFM	Pôžičky do 1r.	Obstaranie DFM	Preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie k 1.1.	13 508	17 892					0		31 400
Prvotné ocenenie prírastky	618 581	0					610 000		1 228 581
Prvotné ocenenie úbytky	0	0					610 000		610 000
Prvotné ocenenie presuny									0
Prvotné ocenenie k 31.12.	632 089	17 892	0	0	0	0	0	0	649 981
Opravné položky k 1.1.	13 508	17 892							31 400
Opravné položky-prírastky	786	0							786
Opravné položky-úbytky	0	0							0
Opravné položky k 31.12.	14 294	17 892	0	0	0	0	0	0	32 186
Netto účt.hodnota k 1.1.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto účt.hodnota k 31.12.	617 795	0	0	0	0	0	0	0	617 795

## Dlhodobý finančný majetok – účtovné obdobie 2016

Prírastok prvotného ocenenia tvoria zúčtované kurzové rozdiely. Úbytok prvotného ocenenia predstavuje predaj obchodného podielu SOFTIP BOHEMIA s.r.o. a zrušenie opravnej položky k úhrade straty minulých rokov tejto spoločnosti.

DFM	CP a podiely v DÚJ	CP a podiely v prep. spol.	Ostatné CP a podiely	Pôžičky v rámci podiel. účasti	Ostatný DFM	Pôžičky splatné do	Obstaranie DFM	Preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie k 1.1.	480 811	17 892							498 703
Prvotné ocenenie prírastky	1	0							1
Prvotné ocenenie úbytky	467 304	0							467 304
Prvotné ocenenie presuny									0
Prvotné ocenenie k 31.12.	13 508	17 892	0	0	0	0	0	0	31 400
Opravné položky k 1.1.	470 191	17 892							488 083
Opravné položky-prírastky	1	0							1
Opravné položky-úbytky	456 684	0							456 684
Opravné položky k 31.12.	13 508	17 892	0	0	0	0	0	0	31 400
Netto účt.hodnota k 1.1.	10 620	0	0	0	0	0	0	0	10 620
Netto účt.hodnota k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0

## Prehľad umiestnenia dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok bol ku dňu zostavenia účtovnej závierky ocenený metódou vlastného imania.

Spoločnosti, v kt.má ÚJ umiestnený DFM	z toho:	Podiel ÚJ na ZI	Podiel ÚJ na hlasovacích právach	VI ÚJ, v kt.má ÚJ DFM	VH ÚJ, v kt.má ÚJ DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske ÚJ	GT Systems 2	100%	100%	617 795	48 436	617 795
Dcérske ÚJ	Softip MORAVA	73%	73%	v likvidácii	v likvidácii	14 294
ÚJ s podstatným vplyvom	ConnSpec	49%	49%	v útlme	v útlme	17 892
Ostatné CP a podiely	x	x	x	x	x	0
<b>DFM spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>649 981</b>

### Poskytnuté dlhodobé pôžičky

V roku 2017 neposkytla účtovná jednotka žiadnu dlhodobú pôžičku.

### Výskumná a vývojová činnosť

V roku 2017 účtovná jednotka vynaložila náklady na výskum a vývoj v celkovej výške 182 564 eur, z toho 181 189 eur bolo aktivovaných do dlhodobého nehmotného majetku. Predmetom vývoja boli modul Audit pre elektronizáciu procesu výkonov interných auditorov podľa ISO noriem a portál zákazníckej zóny pre zákazníkov.

Výskumná a vývojová činnosť	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2016
Aktivované náklady	181 189	0
Neaktivované náklady	1 375	0
<b>Náklady na výskum a vývoj spolu</b>	<b>182 564</b>	<b>0</b>

### Zásoby

O opravných položkách k zásobám účtovná jednotka neúčtovala.

Zásoby	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2016
Materiál na sklade	0	0
Obstaranie tovaru	0	0
Tovar na sklade	25 564	20 127
Tovar na ceste	0	0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>25 564</b>	<b>20 127</b>

### Zložky krátkodobého finančného majetku

O opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku účtovná jednotka neúčtovala.

Krátkodobý finančný majetok	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2016
Pokladnica, ceniny	15 912	23 462
Bankové účty, kontokorent, peniaze na ceste	300 149	570 721
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>	<b>316 061</b>	<b>594 183</b>

**Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam**

Účtovná jednotka k 31.12.2017 vytvorila na základe zásady opatrnosti zákonné a ostatné opravné položky k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí. Zúčtovanie a zrušenie opravných položiek bolo vykonané na základe rozvrhového uznesenia súdu, výsledku reštrukturalizačného konania, trvalého odpisu pohľadávok a úhrady pohľadávok.

Opravné položky	K 1.1.2017	Tvorba	Zánik	Zúčtovanie	K 31.12.2017
OP k pohľadávkam z obchodného styku	680 075	5 295	13 331	-1 218	670 821
OP k pohľadávkam voči prepojeným ÚJ	0	0	0		0
OP k iným pohľadávkam	28 676	0	0		28 676
<b>Opravné položky spolu</b>	<b>708 751</b>	<b>5 295</b>	<b>13 331</b>	<b>-1 218</b>	<b>699 497</b>

**Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Dlhodobé pohľadávky za bežné účtovné obdobie ani za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie ÚJ nevykazuje, okrem odloženej daňovej pohľadávky, ktorá v nasledujúcej tabuľke nie je premietnutá. Hodnota pohľadávok je vykázaná po zohľadnení zúčtovaných opravných položiek.

Krátkodobé pohľadávky	Účtovné obdobie 2017				Účtovné obdobie 2016
	V lehote splatnosti	Po splatnosti		Spolu	
		do 1 r.	nad 1 r.		
Z obch.styku – prepojené ÚJ	26 370	4 773		31 143	27 729
Z obchodného styku ostatné	1 877 036	356 872	26 959	2 260 867	2 236 853
Voči spoločníkom	0			0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0			0	250 987
Iné pohľadávky	4 717	1 000		5 717	6 293
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>1 908 123</b>	<b>362 645</b>	<b>26 959</b>	<b>2 297 727</b>	<b>2 521 862</b>

**Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

Opis predmetu záložného práva	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2016
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	3 500 000	3 500 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

ÚJ uzatvorila dňa 16. marca 2012 s financujúcou bankou Zmluvu o kontokorentnom úvere č. S00324/2012 a následne v rokoch 2013 až 2017 Dodatok č. 1 až č. 6 k tejto zmluve. Aktuálna výška úverového rámca je 3 000 000 eur, z toho na financovanie Osobitných pohľadávok veriteľa (bankové záruky) vo výške 3 000 000 eur a na financovanie prevádzkových potrieb vo výške rozdielu medzi výškou úverového rámca celkom a výškou financovania osobitných pohľadávok, maximálne vo výške 2 500 000 EUR. Deň konečnej splatnosti úveru je 30. apríla 2018, úverová linka sa bude prolongovať.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 36785512

DIČ 2022390942

Új uzatvorila dňa 18. októbra 2012 s financujúcou bankou Zmluvu o revolvingovom úverovom limite č. S02082/2012 a následne v rokoch 2013 až 2017 Dodatok č. 1 až č. 5 na financovanie prevádzkových potrieb pri realizovaní projektov. Aktuálna výška úverového rámca je 3 000 000 eur. Deň konečnej splatnosti úveru je 30. apríla 2018, úverová linka sa bude prolongovať.

K obom Zmluvám bola uzatvorená Zmluva o záložnom práve k pohľadávkam, Zmluva o použití zmenky, Rámcová zmluva o vkladoch a Rámcová zmluva o zabezpečení postúpením pohľadávok vrátane dodatkov.

Názov položky	Mena	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2016
Kontokorentný úver	€	0	0
Revolvingový úverový limit	€	427 000	800 000
Krátkodobý úver VISA	€	3 444	3 146
<b>Bežné bankové úvery</b>	<b>€</b>	<b>430 444</b>	<b>803 146</b>

Účtovná jednotka nemala v roku 2017 poskytnutú žiadnu dlhodobú pôžičku.

### Odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka účtovala za rok 2017 o znížení odloženej daňovej pohľadávky o 23 568 eur. Celková hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2017 je vo výške 163 884 eur. Odložená daň z príjmov sa vzťahuje k vytvoreným nedaňovým opravným položkám a rezervám a k zúčtovaným nákladom, ktoré budú do daňového základu zahrnuté v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2016
Dočasné rozdiely majetok	59 987	19 806
Dočasné rozdiely ostatné	720 415	872 908
<b>Dočasné rozdiely spolu</b>	<b>780 402</b>	<b>892 714</b>
Sadzba dane z príjmov na nasledujúci rok	21%	21%
Odložená daň.pohľadávka	163 884	187 470
<b>Odložená daňová pohľadávka celkom</b>	<b>163 884</b>	<b>187 470</b>

### Položky časového rozlíšenia

Časové rozlíšenie	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2016
Predplatné	1 067	1 008
Poistné	8 644	8 242
Nájomné a súvisiace služby	50 402	58 668
Tech.podpora a licencie pre zákazníkov	138 493	155 328
Ostatné náklady budúcich období	47 153	0
<b>Náklady budúcich období spolu</b>	<b>245 759</b>	<b>223 246</b>
Príjem úhrad KEEPI na Trust Card	172	146

Časové rozlíšenie	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2016
Spätný rabat a ostatné príjmy	1 190	39 045
<b>Príjmy budúcich období spolu</b>	<b>1 362</b>	<b>39 191</b>
Cestovné náhrady	91	58
Úroky z úveru	0	3 099
Ostatné výdavky budúcich období	905	132
<b>Výdavky budúcich období spolu</b>	<b>996</b>	<b>3 289</b>
Licencie, kredity a certifikáty pre zákazníkov	179 255	138 056
Ostatné výnosy budúcich období	10	657
<b>Výnosy budúcich období spolu</b>	<b>179 265</b>	<b>138 713</b>

## Základné imanie

Základné imanie spoločnosti predstavuje k 31. 12. 2017 hodnotu 33 193,919002 eur podľa zápisu v Obchodnom registri. Je rozdelené na 1 038 kmeňových akcií na meno, vydaných v listinnej podobe, z toho 998 akcií v menovitej hodnote 33,193919 eur za akciu a 40 akcií v menovitej hodnote 1,659696 eur za akciu. Akcie spoločnosti nie sú verejne obchodovateľné.

## Výsledok hospodárenia

Výsledok hospodárenia – zisk za rok 2016 vo výške 901 153,60 eur bol na základe schválenia valným zhromaždením zo 7. apríla 2017, usporiadaný nasledovne:

- suma 600 000,00 eur bola rozdelená akcionárovi spoločnosti vo forme dividend,
- suma 301 153,60 eur bola ponechaná ako nerozdelený zisk minulých rokov s tým, že nárok akcionára na jeho neskoršie prerozdelenie zostáva zachovaný.

Použitie neprerozdeleného zisku z roku 2016 vo výške 301 153,60 eur schválilo valné zhromaždenie zo 16. januára 2018 tak, že celá suma bude v plnej výške rozdelená akcionárovi spoločnosti vo forme dividend.

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia po zdanení bude pravdepodobne ponechaný ako nerozdelený zisk minulých rokov (účtovná jednotka v čase zostavenia Poznámok nepozná konečné rozhodnutie akcionárov).

## Rezervy

Účtovná jednotka vykazovala k 1. 1. 2017 celkovú výšku rezerv 93 290 eur. K 31. 12. 2017 je stav rezerv v celkovej čiastke 51 952 eur. Predpokladaný rok použitia vytvorených krátkodobých rezerv je účtovné obdobie 2018.

Rezervy	K 1.1.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	K 31.12.
Dlhodobá rezerva na odchodné	6 344	1 516	0	4 769	3 091
<b>Dlhodobé rezervy spolu</b>	<b>6 344</b>	<b>1 516</b>	<b>0</b>	<b>4 769</b>	<b>3 091</b>
Krátkodobá rezerva na odchodné	0	7 110	0	0	7 110

Rezervy	K 1.1.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	K 31.12.
Dovolenky vrátane odvodov	20 789	35 751	20 789	0	35 751
Prémie a odmeny vrátane odvodov	0	0	0	0	0
Výročná správa, nájom	1 000	1 000	1 000	0	1 000
Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia	5 000	5 000	5 000	0	5 000
Zmluvné zmenové konanie	0	0	0	0	0
Spor VENTUS úroky a súdne poplatky	60 157	0	27 991	32 166	0
<b>Krátkodobé rezervy spolu</b>	<b>86 946</b>	<b>48 861</b>	<b>54 780</b>	<b>32 166</b>	<b>48 861</b>

## Štruktúra a doba splatnosti záväzkov

Záväzky	Účtovné obdobie 2017			Účtovné obdobie 2016	
	V lehote splatnosti	Po splatnosti			
		do 5 r.	nad 5 r.	Spolu	
Zo sociálneho fondu	42 662			42 662	49 627
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>42 662</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>42 662</b>	<b>49 627</b>
Voči prepojeným ÚJ	13 036			13 036	260
Z obchodného styku ostatné	327 597	24 636	11 850	364 083	292 170
Voči spoločníkom a združeniu	333 000			333 000	0
Voči zamestnancom	382 898			382 898	345 424
Zo sociálneho poistenia	285 139			285 139	256 374
Daňové záväzky a dotácie	419 133			419 133	348 173
Iné záväzky	10 978			10 978	10 726
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1 771 781</b>	<b>24 636</b>	<b>11 850</b>	<b>1 808 267</b>	<b>1 253 127</b>

## Sociálny fond

Účtovná jednotka sa pri tvorbe a použití sociálneho fondu riadi ustanoveniami zákona č. 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde v znení zmien a doplnkov. K 31. 12. 2017 vytvorila ÚJ sociálny fond zákonným prídelením vo výške 1 % zo súhrnu hrubých miezd v čiastke 42 653 eur. Sociálny fond bol použitý podľa vopred stanovených vnútrofiremných pravidiel.

Sociálny fond	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2016
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>49 627</b>	<b>71 138</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	42 653	41 807
Tvorba zo zisku	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>42 653</b>	<b>41 807</b>
Čerpanie – stravovanie	45 709	47 283
Čerpanie – narodenie dieťaťa	340	340
Čerpanie – preventívne prehliadky	160	0
Čerpanie – pitný režim	330	542
Čerpanie – jubileá	1 400	1 000
Čerpanie – sociálna výpomoc	1 679	9 155

## SOFTIP, a.s., Galvaniho 7/D, Bratislava

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 36785512

DIČ 2022390942

Sociálny fond	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2016
Čerpanie – doplatok PN	0	4 998
Čerpanie – ostatné	0	0
<b>Čerpanie sociálneho fondu spolu</b>	<b>49 618</b>	<b>63 318</b>
<b>Sociálny fond spolu</b>	<b>42 662</b>	<b>49 627</b>

## Daň z príjmov

Daň z príjmov	Účtovné obdobie 2017			Účtovné obdobie 2016		
	Základ dane	Sadzba	Daň	Základ dane	Sadzba	Daň
Zrážková daň ČR	x	x	598	x	x	23
VH pred zdanením	1 414 441	x	x	1 330 166	x	x
Daňovo neuznané náklady	163 309	x	x	222 008	x	x
Odpočítateľné položky	114 312	x	x	394 403	x	x
Náklady na výskum	45 641					
Splatná daň z príjmov	1 417 797	21%	297 737	1 157 771	22%	254 710
Odložená daň z príjmov	x	21%	23 586	x	21%	174 301
<b>Celková daň z príjmov</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>321 921</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>429 034</b>

Informácie k položkám výkazu ziskov a strát

## Tržby za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2016
Tržby za APV v SR	1 196 406	1 412 340
Tržby za APV v ost.štátoch EÚ	2 416	0
Tržby za APV mimo EÚ	0	0
Tržby za údržbu APV a služby v SR	8 727 172	8 578 109
Tržby za údržbu APV a služby v ost.štátoch EÚ	842 612	667 555
Tržby za údržbu APV a služby mimo EÚ	0	6 972
<b>Tržby z predaja služieb spolu</b>	<b>10 768 606</b>	<b>10 664 976</b>
Tržby za tovar v SR	441 755	397 866
Tržby za tovar v ost.štátoch EÚ	976	0
Tržby za tovar mimo EÚ	0	0
<b>Tržby za tovar spolu</b>	<b>442 731</b>	<b>397 866</b>
<b>Čistý obrat</b>	<b>11 211 337</b>	<b>11 062 842</b>

## Ostatné položky výnosov

Ostatné výnosy	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2016
<b>Aktivácia nehmotného majetku</b>	<b>196 211</b>	<b>59 245</b>
Z predaja hmotného majetku a materiálu	1 164	1 263
Zmluvné a ostatné pokuty	705	1 386
Náhrady škôd	623	1
Náhrady k prevádzkovým nákladom	46 051	20 737

Ostatné výnosy	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2016
Spätný rabat	24 683	91 282
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	12 997	21 026
<b>Iné výnosy z hospodárskej činnosti spolu</b>	<b>86 223</b>	<b>135 695</b>
Tržby z predaja podielu v SOFTIP BOHEMIA	0	10 000
Kurzové zisky ku dňu zostavenia účt.závierky	840	10
Kurzové zisky ostatné	1 608	864
Úroky	0	13
Ostatné finančné výnosy	32 166	0
<b>Finančné výnosy spolu</b>	<b>34 614</b>	<b>10 887</b>

O výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt účtovná jednotka v priebehu roka 2017 neúčtovala.

### Náklady

Náklady	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2016
Spotreba PHM	97 603	82 367
Ostatná spotreba materiálu	249 604	155 895
Náklady na predaný tovar	370 191	314 348
<b>Náklady na spotrebované nákupy spolu</b>	<b>717 398</b>	<b>552 610</b>
Opravy motorových vozidiel	8 526	7 945
Ostatné opravy a udržiavanie	4 185	2 929
Cestovné náhrady	74 766	70 411
Náklady na reprezentáciu	92 092	125 655
Náklady za overenie účtovnej závierky	8 000	8 000
Iné náklady voči audítorskej spoločnosti	0	0
Telefóny, internet	70 623	72 054
Poštovné	14 886	12 719
Technická podpora, ostatný NM	7 739	9 924
Marketing	387 372	920 400
Prenájom priestorov vrátane ost.nákladov	436 584	437 944
Operatívny prenájom automobilov	292 718	322 807
Školenia vlastných zamestnancov	20 769	14 019
Školenia zákazníkov vrátane ost.nákladov	9 803	6 912
Služby HW	13 895	27 979
Subdodávky a obchodné služby	304 936	279 095
Licenčné poplatky	717 594	677 733
Ostatné náklady na služby	73 494	101 598
<b>Náklady na služby spolu</b>	<b>2 537 982</b>	<b>3 098 124</b>
Mzdové náklady	4 832 331	4 478 531
Sociálne poistenie	1 700 736	1 480 872
Sociálne náklady	131 741	129 025
<b>Osobné náklady spolu</b>	<b>6 664 808</b>	<b>6 088 428</b>
Dane a poplatky	5 413	6 155

## SOFTIP, a.s., Galvaniho 7/D, Bratislava

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 36785512

DIČ 2022390942

Náklady	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2016
Zostatková cena predaného majetku	17 528	0
Dary	0	52
Odpis pohľadávok	4 087	874
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-8 036	-3 047
Poistenie jednotlivých zložiek majetku	32 803	32 855
Pokuty, penále, manká a škody	2 597	-75 503
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	13 209	6 935
<b>Iné náklady na hospodársku činnosť spolu</b>	<b>62 188</b>	<b>-37 834</b>
<b>Odpisy dlhodobého majetku</b>	<b>99 288</b>	<b>178 844</b>
Predané cenné papiere a podiely	0	10 603
Úroky	2 033	17 286
Kurzové straty k 31.12.	896	98
Kurzové straty ostatné	6 731	8 213
Ostatné finančné náklady	17 209	15 952
<b>Finančné náklady spolu</b>	<b>26 869</b>	<b>52 152</b>

O nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt účtovná jednotka v priebehu roka 2017 neúčtovala.

**Informácie o iných aktívach a iných pasívach****Podsúvahová evidencia**

Účtovná jednotka eviduje na podsúvahových účtoch údaje o poskytnutých zárukách a odpísaných pohľadávkach.

Podsúvahová evidencia	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2016
Dohoda o ručení SJP Invest s.r.o.	580 000	580 000
Odpísané pohľadávky	1 854 999	1 853 226

**Udalosti po zostavení účtovnej závierky**

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 6. novembra 2017 a na základe zmluvy o zlúčení zo dňa 15. novembra 2017 sa spoločnosť SOFTIP a.s. zlúčila so spoločnosťou GT Systems 2 s.r.o. Rozhodným dňom je 1. január 2018. V účtovníctve zanikajúcej spoločnosti boli majetok a záväzky ocenené reálnou hodnotou k 31. 12. 2017. Spoločnosť GT Systems 2 s.r.o., zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka č. 1230/S, IČO 31586368, bola k 31. 12. 2017 zrušená bez likvidácie. SOFTIP a.s. je nástupníckou spoločnosťou a preberá všetky práva a záväzky zlučovanej spoločnosti.

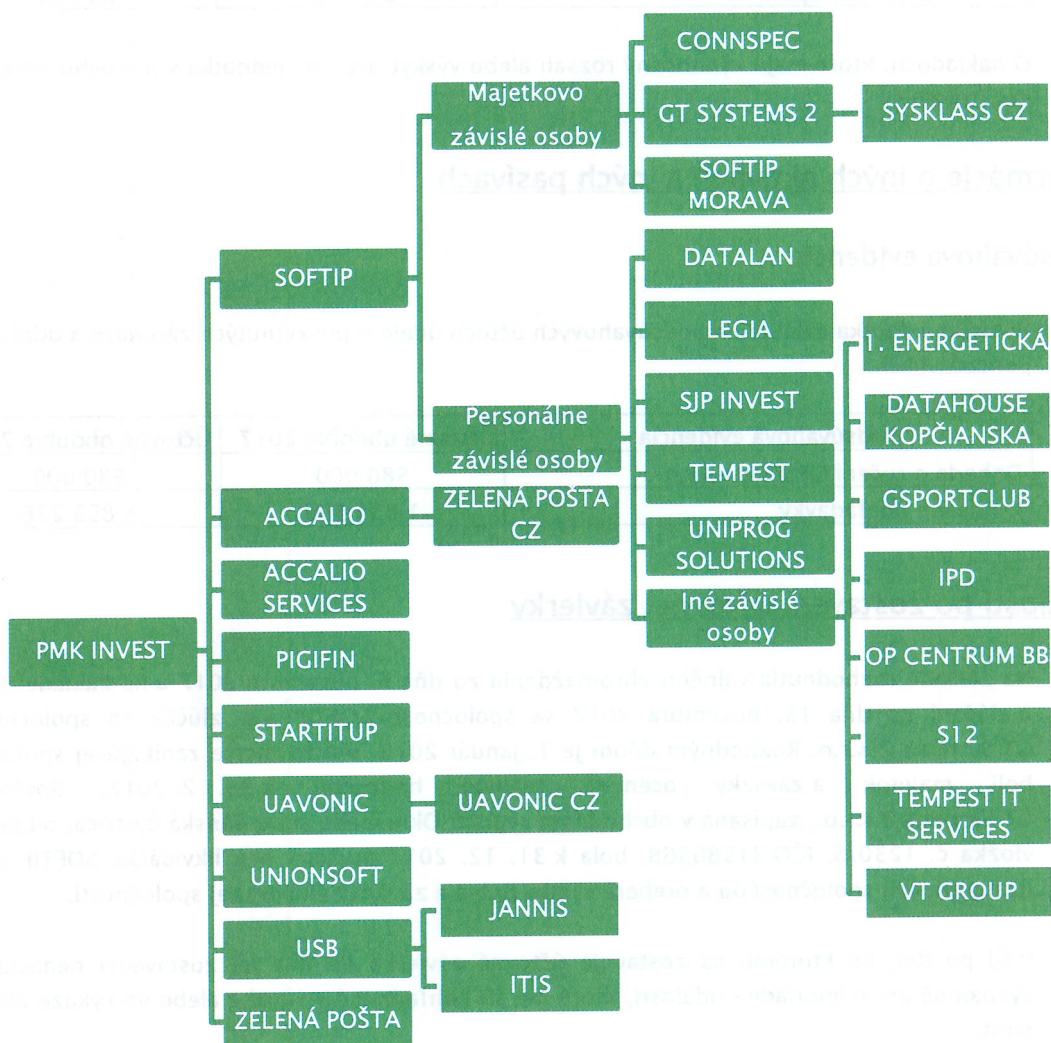
V ÚJ po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia nenastali iné významné ani mimoriadne udalosti, ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát.

**Transakcie so spriaznenými osobami**

Účtovná jednotka vedie v zmysle Usmernenia MF SR č. MF/014283/2016-724:

1. základnú dokumentáciu pre kontrolované transakcie so závislými osobami zmluvných štátov EÚ,
2. základnú dokumentáciu pre významné kontrolované transakcie,
3. skrátenú dokumentáciu k tuzemským kontrolovaným transakciám, ktoré nie sú významného charakteru.

Identifikácia a právna forma jednotlivých členov skupiny závislých osôb, popis organizačnej a vlastníckej štruktúry, zoznam a popis kontrolovaných transakcií a popis systému transferového oceňovania sú predmetom internej smernice „Dokumentácia o metóde transferového ocenenia za rok 2017“. Dlhodobý finančný majetok a zúčtovacie vzťahy voči závislým osobám sú v účtovníctve daňovníka sledované na osobitných analytických účtoch.

**Majetkovo a personálne závislé osoby**

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 36785512

DIČ 2022390942

Daňovník je 100%-tnou dcérskou spoločnosťou materskej spoločnosti PMK Invest s.r.o., ktorú vlastní fyzické osoby Ing. Peter Kotuliak, Ing. Jozef Mokrý a Ing. Štefan Petergáč. Materská spoločnosť nevykonáva pre daňovníka centralizovane žiadne činnosti a neznáša žiadne riziká za daňovníka. Všeobecné podnikateľské riziká (napr. zmluvné vzťahy, poistenie majetku spoločnosti, ap.) znáša daňovník samostatne. Daňovník nevykonáva pre materskú spoločnosť žiadne činnosti.

### Zahraničné pohľadávky voči závislým osobám

Závislá osoba	Detaily	KS k 31.12.16	Prírastky	Úbytky	KS k 31.12.17
UAVONIC CZ	Licencie MS OFFICE	0	105	105	0
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>105</b>	<b>105</b>	<b>0</b>

### Tuzemské pohľadávky voči závislým osobám

Závislá osoba	Detaily	KS k 31.12.16	Prírastky	Úbytky	KS k 31.12.17
DATALAN	Licencie a služby	0	70 980	45 078	25 902
GT SYSTEMS 2	Refakturácia poplatkov a služieb	0	2 961	0	2 961
LEGIA	IT služby	0	6 600	6 600	0
TEMPEST	Subdodávky licencií a služieb	27 729	104 987	130 436	2 280
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>27 729</b>	<b>185 528</b>	<b>182 114</b>	<b>31 143</b>

### Tuzemské záväzky voči závislým osobám

Závislá osoba	Detaily	KS k 31.12.16	Prírastky	Úbytky	KS k 31.12.17
GT SYSTEMS 2	Subdodávky licencií a služieb	0	53 938	47 386	6 552
TEMPEST	Subdodávky služieb	0	9 840	3 600	6 240
ZELENÁ POŠTA	Elektronické doručovanie zásielok	260	5 374	5 390	244
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>260</b>	<b>69 152</b>	<b>56 376</b>	<b>13 036</b>

### Príjmy a výhody členov štatutárneho a dozorného orgánu

Účtovná jednotka za rok 2017 neposkytla členom štatutárneho a dozorného orgánu spoločnosti žiadne plnenia.

### Poskytnuté záruky

Účtovná jednotka eviduje v podsúvahovej evidencii poskytnutú záruku vyplývajúcu z dohody o ručení zo dňa 5. 12. 2016 s veriteľom Tatra banka, a.s. Jej predmetom je zabezpečená pohľadávka voči dlžníkovi SJP Invest s.r.o. do výšky istiny 580 000 eur.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 36785512

DIČ 2022390942

**Prehľad o pohybe vlastného imania****Vlastné imanie – účtovné obdobie 2017**

Vlastné imanie	K 1.1.	Prírastky	Úbytky	Presuny	K 31.12.
Základné imanie	33 194	0	0		33 194
Oceňovacie rozdiely GTS2	0	7 795	0		7 795
Zákonný rezervný fond	6 638	0	0		6 638
Nerozdelený zisk minulých r.	489 449	301 154	489 449		301 154
Neuhradená strata minulých r.	99 782	0	0		99 782
VH bežného r. po zdanení	901 154	1 092 520	0	-901 154	1 092 520
Vyplatené dividendy	0		939 449	1 089 449	150 000

Na základe rozhodnutia jediného akcionára spoločnosti zo dňa 17. januára 2017 bol nerozdelený zisk z roku 2015 vo výške 489 448,67 eur rozdelený spoločnosti PMK Invest s.r.o. ako jedinému akcionárovi vo forme dividend. Hodnota neuhradenej straty minulých rokov predstavuje zúčtovanie odložených daní za roky 2003 a staršie. Rozhodnutím jediného akcionára spoločnosti zo dňa 7. apríla 2017 bola časť zisku za rok 2016 rozdelená spoločnosti PMK Invest, s.r.o. ako jedinému akcionárovi vo forme dividend vo výške 600 000 eur, zostávajúca časť vo výške 301 153,60 eur bola ponechaná ako nerozdelený zisk. Dividendy boli vyplatené na účet jediného akcionára postupne v splátkach v plnej výške. Posledná splátka bola uhradená 4. januára 2018.

**Vlastné imanie – účtovné obdobie 2016**

Vlastné imanie	K 1.1.	Prírastky	Úbytky	Presuny	K 31.12.
Základné imanie	33 194	0	0		33 194
Zákonný rezervný fond	6 638	0	0		6 638
Nerozdelený zisk minulých r.	635 796	489 449	635 796		489 449
Neuhradená strata minulých r.	99 782	0	0		99 782
VH bežného r. po zdanení	1 789 449	901 154	0	-1 789 449	901 154
Vyplatené dividendy	0		1 935 796	1 935 796	0

Na základe rozhodnutia jediného akcionára spoločnosti zo dňa 14. 01. 2016 bol nerozdelený zisk z roku 2014 v plnej výške 635 796,28 eur rozdelený spoločnosti PMK Invest, s.r.o. ako jedinému akcionárovi vo forme dividend. Hodnota neuhradenej straty minulých rokov predstavuje zúčtovanie odložených daní za roky 2003 a staršie. Rozhodnutím jediného akcionára spoločnosti zo dňa 21. 04. 2016 bola časť zisku za rok 2015 rozdelená spoločnosti PMK Invest, s.r.o. ako jedinému akcionárovi vo forme dividend vo výške 1 300 000 eur, zostávajúca časť vo výške 489 449 eur bola ponechaná ako nerozdelený zisk. Dividendy boli vyplatené na účet jediného akcionára postupne v splátkach v plnej výške v roku 2016.

## SOFTIP, a.s., Galvaniho 7/D, Bratislava

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 36785512

DIČ 2022390942

Prehľad peňažných tokov

Pri vykazovaní peňažných tokov z prevádzkových činností bola použitá nepriama metóda. Peniaze a peňažné ekvivalenty sú reprezentované peňažnou hotovosťou a vkladmi v bankách.

Ozn.	PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV v €	Obdobie 2017	Obdobie 2016
<b>A. PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI</b>			
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+Zisk, -Strata)	1 414 441	1 330 189
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH	113 705	-402 181
A.1.1.	Odpisy DNM a DHM	99 288	178 844
A.1.2.	Zostatková hodnota DNM a DHM pri vyradení mimo predaja	17 528	0
A.1.4.	Zmena stavu rezerv	-41 338	-531 933
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-9 254	-11 193
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	53 576	-33 018
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	2 033	17 286
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	0	-13
A.1.10.	Kurzový zisk k PP a PE ku dňu zostavenia účt.závierky	-7	-1
A.1.11.	Kurzová strata k PP a PE ku dňu zostavenia účt.závierky	74	97
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku mimo PE	-1 164	-1 263
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	-7 031	-20 987
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu	147 619	660 799
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok -/+	-17 598	1 443 083
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov +/-	170 655	-778 882
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-5 438	-3 402
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A.1. + A.2.)</b>		<b>1 675 765</b>	<b>1 588 807</b>
A.3.	Prijaté úroky	0	13
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky	-2 033	-17 286
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A.1. až A.6.)</b>		<b>1 673 732</b>	<b>1 571 534</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov	4 135	-438 474
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A.1. až A.9.)</b>	<b>1 677 867</b>	<b>1 133 060</b>
<b>B. PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI</b>			
B.1.	Výdavky na obstaranie DNM	-198 554	-84 425
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	-19 448	-2 392
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov	-427 000	0
B.5.	Príjmy z predaja DHM	1 164	1 263
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov	0	10 000
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (B.1. až B.19.)</b>	<b>-643 838</b>	<b>-75 555</b>
<b>C. PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI</b>			
C.2.	Peň.toky z dlhodobých a krátkodobých záväzkov (C.2.1. až C.2.9.)	-372 702	794 940
C.2.3.	Príjmy z úverov poskytnutých bankou	900 373	864 268
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov	-1 273 075	-69 328
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	-939 449	-1 935 796
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (C.1. až C.9.)</b>	<b>-1 312 151</b>	<b>-1 140 856</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peň.prostriedkov (A + B + C)</b>	<b>-278 122</b>	<b>-83 351</b>
<b>E.</b>	<b>Stav PP a PE na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>594 183</b>	<b>677 534</b>
<b>F.</b>	<b>Stav PP a PE na konci účtovného obdobia bez kurzových rozdielov</b>	<b>316 128</b>	<b>594 279</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely k PP a PE ku dňu zostavenia účtovnej závierky</b>	<b>-67</b>	<b>-96</b>
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>316 061</b>	<b>594 183</b>

