

POZNÁMKY
k 31.12.2017

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Založenie spoločnosti

Spoločnosť Allplan Slovensko s. r. o., (ďalej len Spoločnosť), bola založená 4. novembra 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 4. novembra 1992 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 3749/B).

b) Hospodárska činnosť účtovnej jednotky:

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- tvorba a vývoj počítačových programov a ich aktualizácia,
- obchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti.

c) Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	74	74
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	77	75
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Údaje o neobmedzenom ručení

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 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 2017 do 31. decembra 2017.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 22.5.2017.

B. Informácie o spoločníkoch a orgánoch spoločnosti

Spoločnosť má jediného spoločníka. Je ním spoločnosť **Allplan GmbH**, so sídlom Konrad-Zuse-Platz 1, D-81829 München, Nemecko.

Orgánmi spoločnosti sú

Konateľ: Ing. Zoltán Ládi
Prokuristi: Ing. Eduard Sabo
 Ing. Martin Hudec

Počas účtovného obdobia, dňa 27.1.2017, bol rozhodnutím jediného spoločníka za druhého konateľa firmy vymenovaný Ing. Zoltán Ládi. Uvedená zmena bola zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I 10.2.2017. Neskôr, k 27.11.2017 bol z Obchodného registra vymazaný konateľ Michael Koid.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti **Allplan GmbH**, so sídlom Konrad-Zuse-Platz 1, D-81829 München, Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu Nemetschek zostavuje spoločnosť **NEMETSCHKE SE**, so sídlom Konrad-Zuse-Platz 1, D-81829 München, Nemecko. Tieto konsolidované účtovné závierky sú k dispozícii priamo v sídle uvedených spoločností.

D. Ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach (odst. E),
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy (odst. F),
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy (odst. G),
- d) výnosoch (odst. H),
- e) nákladoch (odst. I),
- f) daniach z príjmov (odst. J),
- g) údajoch na podsúvahových účtoch (odst. K),
- h) iných aktívach a iných pasívach (odst. L),
- i) príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky a spriaznených osobách (odst. M a N),
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia (odst. N),
- k) prehľade zmien vlastného imania (odst. O),
- l) prehľade peňažných tokov (odst. P).

E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

- a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
- b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, pričom neprišlo k zmenám účtovných zásad a účtovných metód.
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

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

2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť o takomto majetku v bežnom účtovnom období neúčtuje.

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť o takomto majetku v bežnom účtovnom období neúčtuje.

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné 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.

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť o takomto majetku v bežnom účtovnom období neúčtuje.

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť o takomto majetku v bežnom účtovnom období neúčtuje.

7. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť o takomto majetku v bežnom účtovnom období neúčtuje.

8. Zásoby obstarané kúpou

Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby charakteru kancelárske potreby a čistiace a hygienické potreby účtuje Spoločnosť priamo do spotreby prostredníctvom účtu 501.100- Kancelársky materiál. Výdaj zásob tovaru spoločnosť účtuje metódou FIFO.

Nakupované zásoby, o ktorých spoločnosť účtuje priamo do spotreby sa ku koncu roka inventarizujú a prípadný zostatok sa preúčtuje na účet zásob.

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť o takýchto zásobách v bežnom účtovnom období neúčtuje.

10. Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť o takýchto zásobách v bežnom účtovnom období neúčtuje.

11. Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť o zákazkovej výrobe a výstavbe v bežnom účtovnom období neúčtuje.

12. 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.

Opravné položky k pohľadávkam sa tvoria nasledujúcim spôsobom:

- daňové opravné položky k pohľadávkam sa tvoria podľa zákona,
- nedaňové opravné položky k pohľadávkam 1-2 roky po splatnosti sa tvoria vo výške 80%,
- nedaňové opravné položky k pohľadávkam 3-4 roky po splatnosti sa tvoria vo výške 50%.

13. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok vo forme peňažných prostriedkov a cenín sa oceňuje ich menovitou hodnotou. Zníženie jeho hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy sa účtuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

15. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

Spoločnosť tvorí rezervy:

- **zákonné:** na nevyčerpané dovolenky a odvody, nevyfakturované služby,

- **ostatné:** rezervy na odchodné a odmeny, audit, overenie závierky a zostavenie výročnej správy, zverejnenie a uloženie výročnej správy.

Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Spoločnosť o dlhopisoch, pôžičkách a úveroch v bežnom účtovnom období neúčtuje.

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy sa účtuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

17. Deriváty

Spoločnosť o dlhopisoch, pôžičkách a úveroch v bežnom účtovnom období neúčtuje.

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi v bežnom účtovnom období neúčtuje.

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť využíva výlučne majetok prenajatý formou operatívneho prenájmu (autá, kancelárske priestory). Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Spoločnosť o majetku obstaranom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci v bežnom účtovnom období neúčtuje.

20. Majetok obstaraný v privatizácii

Spoločnosť o majetku obstaranom v privatizácii v bežnom účtovnom období neúčtuje.

21. Odložená daň z príjmov

Odložená daň z príjmov (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahuje 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.

22. Cudzíe meny

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 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 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.

Pri prevode peňažných prostriedkov medzi bankovým účtom a valutovou pokladňou sa používa kurz komerčnej banky.

23. Odpisový plán

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2.400,00 EUR a nižšia, Spoločnosť dáva priamo do spotreby a účtuje ho na príslušnom analytickom účte 518-810 – NIM Software do 2400 EUR. 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	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok obstaraný v predchádzajúcich obdobiach, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1.700,00 EUR a nižšia sa účtoval priamo do nákladov spoločnosti. Majetok, typu výpočtová technika, ktorého obstarávací cena je 1.700,00 EUR a menej, Spoločnosť zaraďuje ako majetok na analytický účet 022-130, do 30.6.2010 je odpisovaný zrýchlene, od 1.7.2010 ho Spoločnosť odpisuje rovnomerne a účtovné odpisy sa rovnajú daňovým. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Technické zhodnotenie prenaj. priestorov	5	lineárna	20
Samost. hnut. vecí a súbory hnut. vecí	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý majetok	4	lineárna	25

- a) Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtuje o dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku.
- b) V účtovnom období 2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnu- té preddavk- y na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		82 382						82 382
Prírastky		1 270						1 270
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		83 652						83 652
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		57 179						57 179
Prírastky		15 657						15 657
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		72 836						72 836
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 203						25 203
Stav na konci účtovného obdobia		10 816						10 816

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnu té preddavk y na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		69 182						69 182
Prírastky		13 200						13 200
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		82 382						82 382
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		43 509						43 509
Prírastky		13 670						13 670
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		57 179						57 179
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 673						25 673
Stav na konci účtovného obdobia		25 203						25 203

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		114 702	330 234						444 936
Prírastky			90 007						90 007
Úbytky			41 937						41 937
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		114 702	378 304						493 006
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		114 702	231 090						345 792
Prírastky			56 378						56 378
Úbytky			41 409						41 409
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		114 702	246 059						360 761
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	99 144						99 144
Stav na konci účtovného obdobia		0	132 245						132 245

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		114 702	311 582						426 284
Prírastky			49 156						49 156
Úbytky			30 504						30 504
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		114 702	330 234						444 936
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		110 364	211 688						322 052
Prírastky		4 338	49 906						54 244
Úbytky			30 504						30 504
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		114 702	231 090						345 792
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 338	99 894						104 232
Stav na konci účtovného obdobia		0	99 144						99 144

b) Poistenie dlhodobého majetku

Spoločnosť nemá svoj majetok na Slovensku poistený, nakoľko je jeho poistné krytie voči škodám zabezpečené materskou firmou.

- c) Spoločnosť neeviduje dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné práve alebo je obmedzené právo s ním nakladať.
- d) Spoločnosť neeviduje dlhodobý majetok, ku ktorému vlastnícke právo nadobudol veriteľ.
- e) Spoločnosť neeviduje nehmotný dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa účtovnej závierky.
- f) Spoločnosť neeviduje goodwill.
- g) Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtuje o opravnej položke k nadobudnutému majetku.

h) Výskumná a vývojová činnosť

Spoločnosť v bežnom účtovnom období účtuje o 4 projektoch výskumnej a vývojovej činnosti. Vo všetkých 4 prípadoch ide výlučne o mzdové náklady súvisiace s prácou na vývojových projektoch a pre účely sledovania jednotlivých výdavkov podľa vývojových projektov sa využívajú zvláštne analytické účty (521-101 až 521-104, 524-101 až 524-104, 527-301 až 527-304).

- i) až n) Spoločnosť nevykazuje dlhodobý finančný majetok.
- o) Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtuje o opravnej položke k zásobám.
- p) Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtuje o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo.
- q) Spoločnosť neúčtuje v účtovnom období o zákazkovej výrobe.

r) Opravné položky k pohľadávkam

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	63 065	29 147	63 065		29 147
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohl. voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	63 065	29 147	63 065		29 147

Spoločnosť tvorí účtovné opravné položky k pohľadávkam po splatnosti dlhšej ako 1rok vo výške 100%.

s) Pohľadávky podľa lehoty splatnosti

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	29 079		29 079
Dlhodobé pohľadávky spolu	29 079		29 079
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	148 186	94 829	243 015
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	342		342
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	148 528	94 829	243 357

t) a u) Spoločnosť neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

v) Odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-75 376	-82 431
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-14 833	-4 752
zdaniteľné	-14 833	-4 752

Ostatné rezervy – odchodné	-14 035	-12 821
Opravné položky k pohľadávkam - nedaňové	-9 363	-14 896
Odmeny - obchodníci	-24 864	-9 130
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-29 079	-26 044
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

w) až za) Spoločnosť neúčtuje v účtovnom období o krátkodobom finančnom majetku.

zb) Časové rozlíšenie

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 930	9 229
Software	2 930	9 229
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	17 453	15 255
Software	14 399	12 112
Predplatné odb. literatúry	512	1 299
Ostatné	2 542	1 844
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	20 383	24 484

zc) Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	96 230
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	96 230
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	96 230

b) Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	12 821	14 035		12 821	14 035
Odchodné do dôchodku	12 821	14 035		12 821	14 035
Krátkodobé rezervy, z toho:	97 924	71 991	97 924		71 991
Mzdy na dov.+soc. zabez.	86 324	44 947	86 324		44 947
Rezerva na audit+účt.záv.	2 470	2 180	2 470		2 180
Rezerva na odmeny – obchod	9 130	24 864	9 130		24 864

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:	13 914	12 821		13 914	12 821
Odchodné do dôchodku	13 914	12 821		13 914	12 821
Krátkodobé rezervy, z toho:	148 573	97 924	148 573		97 924
Mzdy na dov.+soc. zabez.	109 047	86 324	109 047		86 324
Rezerva na audit+účt.záv.	2 350	2 470	2 350		2 470
Rezerva na odmeny - obchod	37 176	9 130	37 176		9 130

Spoločnosť účtuje o tvorbe rezerv na základe uzatvorených zmlúv alebo iných zdrojov, z ktorých predpokladá výdavky.

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky. Vytvorené rezervy sa použijú v nasledujúcom účtovnom období.

c) a d) Záväzky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	8 981	8 052
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	8 981	8 052
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	537 102	581 903
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	537 102	581 903
Záväzky po lehote splatnosti		

Celková suma krátkodobých záväzkov zahŕňa k 31.12.2017 nečerpané dotácie z prostriedkov Európskej komisie na vývojové projekty v celkovej sume 16 475,55 EUR. Ide o zvyšné časti dotácií v súvislosti s výskumnými projektami eeEmbedded (<http://www.eembedded.eu/>) a Holisteeec (<http://www.holisteeecproject.eu/>). Dočerpanie zvyšných prostriedkov z dotácií sa predpokladá v bezprostredne nasledujúcom období.

e) Spoločnosť neviduje záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

f) Odložený daňový záväzok

Spoločnosť mala k 31.12.2017 odloženú daňovú pohľadávku (vid'. časť F. písmeno v))

g) Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 052	2 846
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 103	12 991
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	20 155	15 837
Čerpanie sociálneho fondu	11 174	7 785
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 981	8 052

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.

- h) Spoločnosť neúčtuje v účtovnom období o dlhopisoch.
- i) Spoločnosť nemá v účtovnom období bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci.
- j) Spoločnosť neúčtuje v zdaňovacom období o výdavkoch a výnosoch budúcich období.
- k) Spoločnosť neúčtuje v zdaňovacom období o derivátoch.
- l) Spoločnosť neúčtuje v zdaňovacom období o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi
- m) Spoločnosť nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

H. Informácie o výnosoch**a) 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	Vývoj a prieskum		Servis		Allplan - služba		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
SR	0	0	137 486	109 065	351 563	280 228	489 049	289 293
EU	3 923 473	3 769 436	0	0	0	0	3 923 473	3 769 436
Spolu	3 923 473	3 769 436	137 486	109 065	351 563	280 228	4 412 522	4 158 729

- b) Spoločnosť neúčtuje v zdaňovacom období o zmene stavu zásob vlastnej výroby.
- c) Spoločnosť neúčtuje v zdaňovacom období o výnosoch pri aktivácii nákladov.
- d) Spoločnosť účtuje o výnosoch z hospodárskej činnosti – granty EU, o ktorých píše viac v bode záväzky d).
- e) Spoločnosť nemala v zdaňovacom období významné finančné výnosy. Suma kurzových ziskov k 31.12.2017 dosiahla 346 EUR.
- f) Spoločnosť neúčtuje v zdaňovacom období o mimoriadnych výnosoch.
- g) Čistý obrat**

Čistý obrat Spoločnosti za účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	4 412 522	4 158 729
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	177 503	195 326
Čistý obrat celkom	4 590 025	4 354 055

I. Informácie o nákladoch

a) až d) Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	844 229	843 609
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 900	3 500
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 900	3 500
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	840 330	840 109
Nákup licencií	27 182	23 589
Doprava	36 781	54 755
Nájomné	213 980	180 905
Prenájom (lízing)	44 955	40 196
Náklady na inzerciu, reklamu	7 375	7 688
Právne a ekonomické poradenstvo	11 313	1 017
Externí pracovníci	190 002	197 119
Ostatné	308 741	334 840
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	86	13 668
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-33 917	-5 305
Iné	34 003	18 973

Finančné náklady, z toho:	3 534	3 844
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	718	1 387
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	35	132
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	2 816	2 457
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	2 816	2 457
Iné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

I. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	349 039	x	x	135 090	x	x
teoretická daň	x	73 298	21	x	29 720	22
Daňovo neuznané náklady	538 845	113 157	21	819 826	180 361	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-468 997	-98 489	21	-811 515	-178 533	22
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Odpočet výdavkov na výskum a vývoj	-102 325	-21 488	21			
Zmena sadzby dane						
Daň zrazená zrážkou		1	21		9	22
Splatná daň z príjmov	x	66 479	21	x	31 548	22
Spolu daň z príjmov		66 479	21		31 557	22
Odložená daň z príjmov	x	-3 034	21	x	7 303	22
Celková daň z príjmov	x	63 445	21	x	38 860	22

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

a) Prenajatý majetok

Spoločnosť má v operatívnom prenájme 6 osobných áut od leasingovej spoločnosti VÚB Leasing, a. s. na základe uzatvorenej zmluvy č. 08111 z 27.6.2008 na neurčito.

Spoločnosť má prenajaté priestory, v ktorých vykonáva činnosť. Priestory má prenajaté na základe uzatvorenej zmluvy o nájme do 30.4.2021 s Jarošova OC s. r. o. Spoločnosť v súvislosti s prenájmom poskytla prenajímateľovi kauciu vo forme viazaných prostriedkov na vlastnom termínovanom účte v Tatrabanke vo výške 61 600 EUR na dobu trvania zmluvy.

b) Prenajímaný majetok

Spoločnosť prenajíma časť prenajatých priestorov na základe uzatvorených zmlúv dodávateľom služieb.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

a) a b) Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

c) Spoločnosť nevykazuje podmienený majetok.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu Spoločnosti

a) až e) Spoločnosť neeviduje odmeny a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky okrem pravidelnej mesačnej odmeny za výkon funkcie konateľa.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Zoznam spriaznených osôb:

Obchodné meno	Sídlo
Allplan GmbH	Konrad-Zuse-Platz 1, München, D-81829
Allplan Česko s. r. o.	Žerotínova 1133/32, Praha 3 130 00, Česká republika
Precast Software Engineering GmbH	Stadionstrasse 1, Wals-Siezenheim, A-5071
NEMETSCHKE SE	Konrad-Zuse-Platz 1, München, D-81829
SCIA SK, s.r.o.	Murgašova 1298/16, Žilina, 010 01, SR

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Druh transakcie	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2017	2016
Transakcie s materskou firmou			
Vývojové práce a služby	predaj	3 569 585	3 417 584
Nákup tovaru a služieb	nákup	207 364	218 675
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Vývojové práce	predaj	353 888	361 130
Služby (obchod CZ)	predaj	60 391	41 249
Služby (prenájom auta)	nákup	3 830	2 622

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

	k 31. 12. 2017	k 31. 12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	33 238	36 056
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	33 238	36 056
Závazky z obchodného styku	57 651	83 323
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu pasíva	57 651	83 323

Spoločnosť použila v roku 2017 pri stanovení transferových cien realizovaných obchodov medzi podnikmi v skupine Metódu zvýšených nákladov (Cost Plus Method).

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

a) až j) Spoločnosť neviduje informácie o skutočnostiach, ktoré by nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky.

P. Informácie o vlastnom imaní

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	996				996
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	411 708	96 230			507 937
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	96 230	285 594		-96 230	285 594
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	996				996
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	361 984	49 724			411 708
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	49 724	96 230		-49 724	96 230
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Účtovný zisk za rok 2016 v sume 96 230 EUR bol zúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

O rozdelení výsledku hospodárenia - zisk za účtovné obdobie 2017 vo výške 285 594 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je zúčtovať zisk na účet nerozdelených ziskov minulých rokov .

Q. Prehľad peňažných tokov k 31.decembru 2017

Výkaz peňažných tokov (Cash flow) k 31.12.2017 tvorí samostatnú prílohu k Poznámkam k účtovnej závierke.

VÝKAZ CASH FLOW SPOLOČNOSTI			
Allplan Slovensko s.r.o. za obdobie roka 2017		obdobie	
č.r. - označ.	Text položky (EUR)	2016	2017
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
002 - +Z./- S.	Zisk/Strata (+/-)	135 090	349 039
003 - A.1.	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ	3 509	62 026
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	67 915	71 119
005 - A.1.2.	Dary (+)		
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-49 556	-14 719
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	-11 111	4 101
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	-3 739	1 525
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)		
013 - A.1.10.	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)		
014 - A.1.11.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)		
015 - A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	-296 990	-36 598
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	-53 624	7 885
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	-243 338	-44 801
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-28	318
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)		
020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)		
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-49	-6
022 - A*	VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	-158 440	374 461
023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)		
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)		
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)		
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)		
027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	-38 860	-63 445
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	-38 860	-63 445
029 - A.6.2.	Zaplatená daň z príjmov z MČ (-/+)		
030 - A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (+)		
031 - A.6.4.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (-)		
032 - A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+)		
033 - A.6.6.	Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-)		
034 - A.6.7.	Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+)		
035 - A.6.8.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz.osôb (+)		
036 - A.6.9.	Výdavky súvisiace s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb (-)		

037 - A.6.10.	Ostatné špecifické položky PČ (+/-)		
038 - A**	PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI A*+A.5.+A.6.	-197 300	311 016
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ	49	6
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)	49	6
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ	3 959	-9 071
045 - A***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.	-193 292	301 951
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
047 - B.1.	VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU	-63 297	-89 833
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-470	
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-62 827	-89 833
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)		
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-)		
052 - B.2.	PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU		
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
055 - B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)		
056 - B.3.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENAJÍMANÝCH AKO CELOK		
057 - B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí prenajímaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom vecí prenajímaných ako celok (-)		
059 - B.4.	PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PŮŽIČIEK VOČI SPRIAZNENÝM OSOBÁM		
060 - B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt.spriaz.osobám (+)		
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz.osôb (-)		
062 - B.5.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ		
063 - B.5.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru IČ (+)		
064 - B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-)		
065 - B.6.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ		
066 - B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
067 - B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
068 - B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
069 - B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
070 - B.6.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
071 - B.6.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
072 - B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ		
073 - B***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ	-63 297	-89 833
074 - C.	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***	-256 589	212 118
075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ		
077 - D.1.1.	Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)		
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-)		
079 - D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Príjmy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+)		

082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)		
084 - D.2.	PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA		
085 - D.2.1.	Príjmy z upísaných CP a vkladov (+)		
086 - D.2.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)		
087 - D.2.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)		
088 - D.2.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
089 - D.2.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
090 - D.2.6.	Výdavky spojené so znížením fondov (-)		
091 - D.3.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ		
092 - D.3.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru FČ (+)		
093 - D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-)		
094 - D.3.3.	Ostatné špecifické položky FČ		
095 - D.4.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ		
096 - D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
097 - D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
098 - D.4.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
099 - D.4.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
100 - D.4.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
101 - D.4.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
102 - D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ (+/-)		
103 - D***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ		
104 - E.	VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VYČÍSLENÉ NA KONCI ÚČT.OBD.(K 31.12.)		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV A***+B***+D***+E.	-256 589	212 118
108 - G.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.)	1 073 859	817 270
109 - H.	Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)	817 270	1 029 388
110 - I.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.	-256 589	212 118