

eD` system Slovakia, s.r.o.. PESTOVATEĽSKÁ 9, 821 04 BRATISLAVA

Výročná správa k 31.3.2017

eD` system Slovakia, s.r.o.

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy
- 5) Ďalšie prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

| | |
|---------------------------|--|
| Obchodné meno: | eD` system Slovakia, s.r.o. |
| IČO: | 36413658 |
| DIČ: | 2020123776 |
| IČ DPH: | SK2020123776 |
| Adresa sídla: | Do 31.3.2017 Stará Vajnorská 21, 831 04 Bratislava Od 1.4.2017 Pestovateľská 9, 821 04 Bratislava |
| Obchodný register: | Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., Oddiel: Sro., Vložka číslo: 33605/B |
| Konateľ spoločnosti: | K 31.3.2017: Dr. Ing. Peter Kucer , MBA; Ing. Petr Zmátlík; Od 1.4.2017: Dr. Ing. Peter Kucer , MBA; Ing. Petr Zmátlík; Jaroslava Korbašová |
| Prokurista spoločnosti: | - |
| Webové sídlo spoločnosti: | www.edsystem.sk |

Štatutárnym orgánom spoločnosti eD` system Slovakia, s.r.o. sú konatelia spoločnosti.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

| | |
|---------------------------------------|---|
| Výsledok hospodárenia k 31.3.2017 | - 258.557,- EUR |
| Splatené základné imanie (účet 411) | 3.299.566,- EUR |
| Zákonný rezervný fond (účet 417a 421) | 183.054,- EUR |
| Priemerný počet zamestnancov | 119 |
| Hlavná činnosť | Veľkoobchod v rozsahu voľných živností, kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), skladovanie, |



| | |
|--|---|
| | baliace činnosti, manipulácia s tovarom a iné zapísané v OR |
|--|---|

Účtovným obdobím spoločnosti je hospodársky rok, začínajúci 1.4. daného roka a končiaci 31.3. nasledujúceho roka. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti, ani nie je vlastnená inou spoločnosťou. Spoločnosť má otvorené obchodné pobočky v Žiline, v Banskej Bystrici a v Košiciach.

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť eD' system Slovakia s.r.o. je distribučná spoločnosť, ktorej hlavným zameraním je poskytovať svojim obchodným partnerom komplexné služby v oblasti IT technológií. Je členom skupiny eD' Group, ktorá okrem Slovenska pôsobí i v Čechách a Poľsku.

V distribúcii produktov a služieb spoločnosť spolupracuje nielen s veľkými a strednými partnermi, ale pokrýva i rozsiahlu sieť drobných podnikateľov a živnostníkov.

Spoločnosť eD' system Slovakia, s.r.o. spolupracuje s viac ako 6 500 aktívnymi zákazníkmi. Veľká časť týchto partnerov zabezpečuje komplexné dodávky výpočtovej techniky do štátnych organizácií, bánk, poisťovní a veľkých podnikov. Táto skupina zákazníkov má nielen profesionálny prístup, ale vyznačuje sa predovšetkým schopnosťou pokryť všetky potreby zákazníka (dodávky riešení na kľúč) a to vo vysokej kvalite.

Spoločnosť eD' system Slovakia, s.r.o. je v súčasnosti autorizovaným distribútorom najväčšieho počtu značiek. Vo svojom produktovom portfóliu ponúka produkty značiek: Hewlett–Packard, Acer, Microsoft, Canon, Toshiba, Asus, Lenovo, Samsung, Xerox, Oracle, Western Digital, LG, Kingston, IBM, OKI, APC, AMD, Nikon, Logitech, D-link, 3Com, Novell, APC, Epson, Sony, Symantec, Creative, Philips, Olympus, Dicota, Kerio, Lexmark, Belkin, MSI, NEC, Novell, Panasonic, Frontier, Konica Minolta, Symbol, Zyxel, Allied Telesis, PQI, Reflecta, Philips, Eaton, Intellinet a mnohých ďalších. Súčasne je obchodným partnerom firiem Intel, Maxtor, Seagate a iných.

Spoločnosť eD' system Slovakia, s.r.o. je vzhľadom k tomu, že spĺňa všetky potrebné predpisy a normy, držiteľom certifikátu ISO 9001 : 2015.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady. Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva okolo 110 pracovníkov a prispieva tým k lokálnej zamestnanosti. Spoločnosť zamestnáva aj pracovníkov so zdravotným postihnutím.



SÚVAHA
Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

| STRANA AKTÍV SÚVAHY <i>(netto aktíva v celých eurách)</i> | ROK 2016 - 2017 | ROK 2015 - 2016 | ROK 2014 - 2015 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| MAJETOK SPOLU | 37 774 857 | 47 197 555 | 40 541 793 |
| A. Neobežný majetok | 192 895 | 94 894 | 22 535 |
| A.1 Dlhodobý nehmotný majetok | | | |
| A.II Dlhodobý hmotný majetok | 192 895 | 94 894 | 22 535 |
| A.III Dlhodobý finančný majetok | | | |
| B. Obežný majetok | 37 517 300 | 47 019 083 | 40 461 908 |
| B.I Zásoby | 20 289 165 | 16 288 354 | 19 773 449 |
| B.II Dlhodobé pohľadávky | 372 991 | 281 862 | 60 324 |
| B.III Krátkodobé pohľadávky | 16 727 457 | 30 341 860 | 20 425 797 |
| B.IV Krátkodobý finančný majetok | | | |
| B. V Finančné účty | 127 687 | 107 007 | 202 338 |
| C. Časové rozlíšenie | 64 662 | 83 578 | 57 351 |

| STRANA PASÍV SÚVAHY <i>(údaje v celých eurách)</i> | ROK 2016 - 2017 | ROK 2015 - 2016 | ROK 2014 - 2015 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU | 37 774 857 | 47 197 555 | 40 541 793 |
| A. Vlastné imanie | 5 494 107 | 5 752 664 | 5 646 272 |
| A.1 Základné imanie | 3 299 566 | 3 299 566 | 3 299 566 |
| A.II Emisné ážio | | | |
| A.III Ostatné kapitálové fondy | | | |
| A.IV Zákonné rezervné fondy | 183 054 | 177 734 | 177 734 |
| A.V Ostatné fondy zo zisku | | | |
| A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia | | | |
| A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov | 2 270 044 | 2 168 972 | 3 423 649 |
| A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení | -258 557 | 106 392 | -1 254 677 |
| B. Záväzky | 32 221 121 | 41 384 608 | 34 832 578 |
| B.I Dlhodobé záväzky | 4 971 136 | 4 893 145 | 4 853 329 |
| B.II Dlhodobé rezervy | | 0 | 0 |
| B.III Dlhodobé bankové úvery | | 0 | 0 |
| B.IV Krátkodobé záväzky | 14 514 077 | 21 298 817 | 13 618 789 |
| B.V Krátkodobé rezervy | 209 703 | 1 755 196 | 1 826 577 |
| B.VI Bežné bankové úvery | 12 526 206 | 13 437 450 | 14 533 883 |
| B.VII Krátkodobé finančné výpomoci | | 0 | 0 |
| C. Časové rozlíšenie | 59 629 | 60 283 | 62 943 |



Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť pri svojej činnosti využíva aj vlastný majetok aj majetok obstaraný formou finančného leasingu. Ide predovšetkým o vysokozdvížne vozíky, ktoré spoločnosť využíva v rámci svojich logistických služieb a osobné motorové vozidlá. Obstarávacia cena dlhodobého majetku predstavuje sumu 418 079,71 EUR, pričom hodnota oprávok k 31.3.2017 je vo výške 225 184,51 EUR. Netto hodnota neobežného majetku k 31.3.2017 predstavuje výšku 192 895,20 EUR.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti, preto spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok.

Stav zásob ku koncu účtovného obdobia predstavuje výšku 20 341 501,55 EUR, z toho tovar na ceste je evidovaný vo výške 4 929 931,54 EUR. Opravná položka k zásobám bola tvorená vo výške 0,5% z hodnoty tovaru na sklade. Spoločnosť pre svoje účely sleduje tovar z pohľadu jednotlivých výrobných značiek, doby obratu tovaru a „veku“ tovaru.

Stav krátkodobých pohľadávok oproti predchádzajúcim obdobiam vykazuje zníženie. Celkový stav predstavuje výšku 17 325 900,17 EUR. Pohľadávky v lehote splatnosti sú vo výške 82% celkového objemu pohľadávok. K pohľadávkam po lehote splatnosti spoločnosť vytvorila opravnú položku v sume 1 699 529,14 EUR, čo predstavuje 9,81 % ich objemu.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – nájomné platené vopred, leasingové splátky, poisťné a ostatné krátkodobé náklady budúcich období.

Komentár k súvahe - pasíva:

Základné imanie spoločnosti v sume 3 299 566,00 EUR zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 5 494 107,45 EUR a celkové záväzky sú v sume 32 221 121,12 EUR. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 209 702,60 eur sú najmä – rezerva na povinné príspevky do autorských zväzov ako SOZA - Slovenský ochranný zväz autorský, LITA - autorská spoločnosť, SAPA - Slovenská asociácia producentov v audiovizii a SEWA, kolektívna organizácia pre výrobcov, ktorým vyplývajú povinnosti z plnenia pre elektro odpad, batérie a obaly, ďalej rezerva na reklamácie, rezerva na nevyčerpané dovolenky a podobne.

Spoločnosť využíva externé financovanie prostredníctvom kontokorentných bankových úverov poskytnutých bankami Tatra banka a.s., VÚB a.s. a UniCredit Bank a.s.. Celkový stav prijatých úverov k 31.3.2017 predstavuje výšku 12 526 205,86 EUR. Tieto sú úročené obvyklou úrokovou sadzbou na peňažnom trhu.

Časové rozlíšenie pasív predstavujú výdavky budúcich období vo výške 59 628,66 EUR.



VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

| (údaje v celých eurách) | ROK 2016- 2017 | ROK 2015- 2016 | ROK 2014 - 2015 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| ČISTÝ OBRAT | 145 264 611 | 166 340 451 | 127 438 368 |
| Výnosy z hospodárskej činnosti spolu | 145 161 366 | 166 023 637 | 138 592 883 |
| I. Tržby z predaja tovaru | 144 141 949 | 162 808 101 | 135 339 275 |
| II. Tržby z predaja vlastných výrobkov | 223 259 | 905 841 | 634 792 |
| III. Tržby z predaja služieb | 766 598 | 2 309 687 | 1 977 526 |
| IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby / Aktivácia | -13 115 | -219 539 | -71 965 |
| V. Tržby z predaja investičného majetku a zásob | 14 417 | 1 667 | 0 |
| VI. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 28 259 | 217 881 | 713 255 |
| Náklady na hospodársku činnosť spolu | 144 797 141 | 165 375 456 | 139 002 175 |
| A. Náklady na obstaranie predaného tovaru | 136 839 473 | 151 488 417 | 126 286 303 |
| B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky | 774 495 | 1 441 338 | 976 299 |
| C. Opravné položky k zásobám | 0 | | 0 |
| D. Služby | 4 015 386 | 8 472 096 | 7 605 766 |
| E. Osobné náklady | 3 003 993 | 3 103 236 | 3 094 719 |
| G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku | 37 809 | 17 608 | 23 034 |
| H. Zostatková cena predaného majetku a zásob | 0 | 1 374 | 0 |
| J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 125 985 | 851 387 | 1 016 054 |
| Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti | 364 226 | 648 182 | -409 292 |
| Výnosy z finančnej činnosti | 104 547 | 97 275 | 7 332 073 |
| Náklady na finančnú činnosť | 815 576 | 731 077 | 8 217 709 |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti | -711 029 | -633 801 | -885 636 |
| Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením | -346 804 | 14 380 | -1 294 928 |
| Daň z príjmov splatná | 2 882 | 129 527 | 2 885 |
| Daň z príjmov odložená | -91 129 | -221 538 | -43 136 |
| CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ | -258 557 | 106 392 | -1 254 677 |

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť zaznamenala 13% pokles výnosov z hospodárskej činnosti v porovnaní z predchádzajúcim obdobím. Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti predstavuje zisk vo výške 364 225,60 EUR a j tvorený najmä oblasti predaja tovaru. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu spôsobenú najmä úrokmi z prijatých úverov a kurzovými rozdielmi.

Spoločnosť sa snažila šetriť náklady, čo sa prejavilo najmä v poklese nákladov na spotrebu materiálu, služby a ostatné náklady na hospodársku činnosť.



b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti (do dňa podpísania výkazov účtovnej závierky).

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Spoločnosť plánuje aj naďalej pôsobiť v oblasti IT distribúcie a poskytovať svoje služby v oblasti informačných technológií. Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musí primerane pružne reagovať.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – bez náplne.

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne.

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2016-2017 účtovnú stratu po zdanení vo výške - 258 556,56 EUR. V tejto súvislosti na valné zhromaždenie bude predložený návrh na nasledovné krytie straty – preúčtovanie na účet 429-Neuhradená strata minulých rokov.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické informácie o metódach riadenia rizík.

j) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – vyhlásenie o správe a riadení.

k) Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

3) Ďalšie informácie

Tu sa uvedú napríklad:

- Spoločnosť eD' system Slovakia, s.r.o. vzhľadom k tomu, že spĺňa všetky potrebné predpisy a normy, je držiteľom certifikátu ISO 9001 : 2015.
- Spoločnosť je členom organizácie ITAS – IT Asociácie Slovenska, najväčším slovenským profesijným združením najvýznamnejších domácich a zahraničných spoločností pôsobiacich v oblasti informačných a komunikačných technológií.

4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2016-17 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)

Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2016-17.

5) Ďalšie prílohy – Finančné ukazovatele

| A UKAZOVATELE RENTABILITY | M.J. | Odvetvie 2015 ME | 2014-2015 | 2015-2016 | 2016-2017 |
|--|------|---------------------|----------------------|-----------|-----------|
| | | | Hodnoty ukazovateľ'a | | |
| A1 Rentabilita vlastného kapitálu - ROE | % | 8,88 | -22,22 | 1,85 | -4,71 |
| A2 Preádzková rentabilita tržieb - ROS | % | 3,11 | -0,30 | 0,39 | 0,13 |
| A3 Rentabilita tržieb - ROS | % | 4,95 | -0,66 | 0,33 | 0,08 |
| A4 Rentabilita aktivity - ROA | % | 3,26 | -3,09 | 0,23 | -0,68 |
| A5 Podiel pridanej hodnoty v tržbách | % | 16,65 | 2,18 | 2,65 | 1,21 |
| A6 Podiel novovytvorenej hodnoty v tržbách | % | 3,62 | -0,08 | 0,77 | 0,15 |

| B UKAZOVATELE LIKVIDITY | M.J. | Odvetvie 2015 ME | 2014-2015 | 2015-2016 | 2016-2017 |
|-----------------------------------|-------|---------------------|----------------------|-----------|-----------|
| | | | Hodnoty ukazovateľ'a | | |
| B1 Pohotová likvidita - 1. stupeň | koef. | 0,40 | 0,01 | 0,01 | 0,01 |
| B2 Bežná likvidita - 2. stupeň | koef. | 1,02 | 0,69 | 0,84 | 0,62 |
| B3 Celková likvidita - 3. stupeň | koef. | 1,33 | 1,35 | 1,28 | 1,36 |

| C UKAZOVATELE ZADĹŽENOSTI | M.J. | Odvetvie 2015 ME | 2014-2015 | 2015-2016 | 2016-2017 |
|--------------------------------------|-------|---------------------|----------------------|-----------|-----------|
| | | | Hodnoty ukazovateľ'a | | |
| C1 Celková zadĺženosť aktív | % | 67,80 | 85,92 | 87,68 | 85,30 |
| C2 Dlhodobá zadĺženosť aktív | % | 0,22 | 11,97 | 10,37 | 13,16 |
| C3 Stupeň finančnej samostatnosti p. | koef. | 0,49 | 0,16 | 0,14 | 0,17 |
| C4 Tokové zadĺženie | rok | 11,03 | -28,28 | 333,75 | -145,96 |
| C5 Úrokové krytie | koef. | 43,73 | -2,48 | 1,06 | 0,44 |
| C6 Úverová zadĺženosť | % | 0,00 | 35,85 | 28,47 | 33,16 |

| D UKAZOVATELE AKTIVITY | M.J. | Odvetvie 2015 ME | 2014-2015 | 2015-2016 | 2016-2017 |
|--------------------------------|------|---------------------|----------------------|-----------|-----------|
| | | | Hodnoty ukazovateľ'a | | |
| D1 Doba obratu zásob | deň | 17,94 | 51,60 | 35,32 | 25,23 |
| D2 Doba obratu pohľadávok z OS | deň | 40,73 | 50,50 | 63,81 | 19,43 |
| D4 Doba obratu záväzkov z OS | deň | 31,68 | 31,79 | 43,39 | 17,46 |
| D5 Obrat aktív | koef | 1,45 | 3,75 | 3,78 | 6,81 |